

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej jednostki dominującej (w tys. zł.)				
	Aktywa	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
A.	Aktywa trwałe	133 108	158 802	237 869
I	Wartości niematerialne	15 076	17 291	14 904
1.	Koszty prac rozwojowych	12 201	12 998	11 518
2.	Wartość firmy	0	0	0
4.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 875	4 293	3 386
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	94 131	105 475	113 082
1.	Środki trwałe	87 317	101 052	103 517
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 399	5 399	6 947
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 532	57 764	56 204
	c) urządzenia techniczne i maszyny	16 719	28 123	30 368
	d) środki transportu	10 514	7 714	6 970
	e) inne środki trwałe	1 153	2 052	3 028
2.	Środki trwałe w budowie	6 814	4 423	9 565
III.	Należności długoterminowe	342	97	64
1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	342	97	64
IV.	Inwestycje długoterminowe	22 882	35 215	109 042
1.	Nieruchomości	6 150	6 076	5 971
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	12 167	20 556	95 759
	a) w jednostkach powiązanych	12 119	20 508	95 711
	- udziały lub akcje	12 119	20 508	95 711
	- inne papiery wartościowe	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	48	48	48
	- udziały lub akcje	48	48	48
	- inne papiery wartościowe	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	4 565	8 583	7 312
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	677	724	777
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	677	724	777
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	135 148	162 771	148 191
I.	Zapasy	24 976	35 264	30 494
1.	Materiały	7 499	7 625	6 291
2.	Półprodukty i produkty w toku	16 176	26 742	23 807
3.	Produkty gotowe	1 078	679	189
4.	Towary	223	218	207
II.	Należności krótkoterminowe	107 756	111 770	108 708
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 323	4 248	5 412
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 323	4 248	5 412
	- do 12 miesięcy	3 323	4 248	5 412
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	b) inne	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	104 433	107 522	103 296
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 143	101 914	98 869

	- do 12 miesięcy	88 874	101 914	98 869
	- powyżej 12 miesięcy	6 269	0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0	0	2
	-z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0
	c) inne	9 290	5 608	4 425
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	230	11 160	6 450
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	230	11 160	6 450
	a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
	- udziały lub akcje	0	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
	- udziały lub akcje	0	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	230	11 160	6 450
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	169	4 929	6 450
	- inne środki pieniężne	61	6 231	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 186	4 577	2 539
	Aktywa razem	268 256	321 573	386 060
A.	Kapitał (fundusz) własny	147 163	165 496	246 217
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 990	8 990	12 362
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	87 173	101 377	164 311
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	21 587	21 894	34 448
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	936	936	936
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 145	14 273	14 377
VIII.	Zysk (strata) netto	14 332	18 026	19 783
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 093	156 077	139 843
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 447	8 126	13 536
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 165	7 219	12 477
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	977	655	820
	- długoterminowa	977	604	760
	- krótkoterminowa	0	51	60
3.	Pozostałe rezerwy	305	252	239
	- długoterminowe	0	0	0
	- krótkoterminowe	305	252	239
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 840	20 772	9 933
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 840	20 772	9 933
	a) kredyty i pożyczki	826	19 268	9 315
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	4 014	1 504	618

	d) inne	0	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	101 745	121 121	99 210
1.	Wobec jednostek powiązanych	930	914	9 457
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	930	914	9 457
	- do 12 miesięcy	930	914	9 457
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	b) inne	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	100 815	120 207	89 753
	a) kredyty i pożyczki	24 409	22 058	15 750
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
	c) inne zobowiązania finansowe	3 338	2 718	824
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	59 040	80 119	60 673
	- do 12 miesięcy	59 040	80 119	60 673
	- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 488	4 231	2 971
	f) zobowiązania wekslowe	0	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 517	6 841	5 296
	-z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	480	12	833
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 917	3 972	3 988
	i) inne	106	268	251
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 061	6 058	17 164
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 061	6 058	17 164
	- długoterminowe	0	0	14 924
	- krótkoterminowe	6 061	6 058	2 240
	Pasywa razem:	268 256	321 573	386 060

	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
Jednostkowy rachunek zysków i strat (w tys. zł.)			
Przychody netto ze sprzedaży prod., usług, tow. i mat.	288 848	356 857	382 484
- w tym od jednostek powiązanych	1 769	7 227	11 832
Przychody netto ze sprzedaży produktów	230 291	287 634	321 336
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 557	69 223	61 148
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i mat.	232 980	290 269	306 366
- w tym jednostkom powiązanym	1 389	5 811	10 045
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	179 904	226 946	249 509
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 076	63 323	56 857
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	55 868	66 588	76 118
Koszty sprzedaży	11 714	14 219	19 360
Koszty ogólnego zarządu	26 953	29 434	31 387
Zysk (Strata) ze sprzedaży	17 201	22 935	25 371
Pozostałe przychody operacyjne	5 249	5 605	7 520
Zysk za zbycie niefinansowych aktywów trwałych	322	178	48
Dotacje	1 333	1 223	2 596
Inne pozostałe przychody operacyjne	3 594	4 204	4 876
Pozostałe koszty operacyjne	3 385	4 410	4 619
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	488
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 503	1 606	1 020
Inne pozostałe koszty operacyjne	1 882	2 804	3 111
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	19 065	24 130	28 272
Przychody finansowe	4 282	5 401	8 074
Dywidendy i udziały w zyskach	2	2	2
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	0

Odsetki	3 411	3 411	2 288
- w tym od jednostek powiązanych	150	441	799
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
Inne	869	1 987	5 784
Koszty finansowe	5 289	6 455	9 783
Odsetki	1 925	2 601	3 324
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	222
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
Inne	3 364	3 854	6 459
Zysk (strata) brutto	18 058	23 075	26 564
Podatek dochodowy	3 726	5 049	6 781
- część bieżąca	3 807	4 735	4 872
- część odroczone	-81	314	1 909
Zysk (strata) netto	14 332	18 026	19 783

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW SPÓŁKI ZPUE S.A. (w tys. zł.)

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł.)	od 01.01.2010 do 31.12.2010	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk (strata) netto	14 332	18 026	19 783
Inne całkowite dochody:	0,00	0,00	15 850
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	17 462
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	0,00	0,00	0,00
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania	0,00	0,00	- 1 612
Pozostałe dochody	0,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy od składników innych całkowitych dochodów ogółem	0,00	0,00	0,00
Razem inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem	14 332	18 026	32 622

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZPUE S.A. (w tys. zł.)

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł.)	31.12.2011	31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	23 075	26 563
II. Korekty razem	13 715	5 428
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2.Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3.Amortyzacja	10 998	13 494
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4.(Zyski)straty z tytułu różnic kursowych	13	-136
5.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 457	2 615

6.(Zysk)strata z działalności inwestycyjnej	-178	440
7.Zmiana stanu rezerw	-374	151
8.Zmiana stanu zapasów	-10 288	4 770
9.Zmiana stanu należności	-3 780	3 092
10.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 465	-14 530
11.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 395	-417
12. zapłacony podatek dochodowy	-5 203	-4 051
13.Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	36 790	31 991
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0
I. Wpływy	610	268
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	608	266
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.Z aktywów finansowych, w tym:	2	2
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielnych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2	2
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	2	2
- spłata udzielnych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4.Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	37 010	18 815
1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 620	18 360
2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.Na aktywa finansowe, w tym:	8 390	455
a) w jednostkach powiązanych	8 390	455
- nabycie aktywów finansowych	8 390	455
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4.Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-36 400	-18 547
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0

I. Wpływy	33 626	13 809
1.Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.Kredyty i pożyczki	33 626	0
3.Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4.Inne wpływy finansowe	0	13 809
II. Wydatki	23 074	32 099
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	9 001
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.Spłaty kredytów i pożyczek	17 534	16 262
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 201	3 984
8.Odsetki	2 339	2 852
9.Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 552	-18 290
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	10 942	-4 846
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	10 929	-4 710
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kurs.	13	-136
F. Środki pieniężne na początek okresu	145	11 087
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 087	6 241

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZPUE S.A. (w tys. zł.)

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (w tys. zł.)	31.12.2011	31.12.2012
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	147 163	165 496
- korekty wyceny	0	0
Kapitał (fundusz) własny na pocz. okresu (BO) po korektach	147 163	165 496
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 990	8 990
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	3 372
a) zwiększenie (z tytułu)	0	3 372
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	3 372
- podwyższenia kapitału z zysku netto	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 990	12 362
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
a) zwiększenie	0	0
b) zmniejszenie	0	0
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0

Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	87 174	101 378
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14 204	62 933
a) zwiększenie (z tytułu)	14 204	62 933
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	53 909
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wart.)	14 204	9 024
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	101 378	164 311
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	21 587	21 894
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	307	12 554
a) zwiększenie:	359	17 462
- z wyceny do wartości godziwej udziałów	0	17 462
b) zmniejszenie	52	4 908
- utworzenia rezerwy na podatek odroczony z wyceny udziałów	0	3 926
- aktualizacja wartości godziwej środków trwałych	0	1 612
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	21 894	34 448
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	936	936
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	936	936
Kapitał mniejszościowy na BO	0	0
Zmiany kapitału	0	0
zwiększenie	0	0
zmniejszenie	0	0
Kapitał mniejszościowy na koniec roku	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	28 477	32 298
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	28 477	32 298
- korekty błędów podstawowych	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	28 477	32 298
a) zwiększenie (z tytułu)	0	104
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
- przeszacowania środków trwałych zlikwidowanych	0	104
b) zmniejszenie (z tytułu) podziału zysku	14 204	18 025
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	14 273	14 377
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
- korekty błędów podstawowych	0	0
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 273	14 377
Wynik netto	18 026	19 783
a) zysk netto	18 026	19 783
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	165 496	246 217
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	165 496	246 217

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wybrane dane finansowe	w tys. zł.		w tys. EUR	
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	356 857	382 484	86 195	91 644
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 130	28 272	5 828	6 774
Zysk (strata) brutto	23 075	26 564	5 574	6 365
Zysk (strata) netto	18 026	19 783	4 354	4 740
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	36 790	31 991	8 886	7 665
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-36 400	-18 547	-8 792	-4 444
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 552	-18 290	2 549	-4 382
Przepływy pieniężne netto, razem	10 942	-4 846	2 643	-1 161
Liczba akcji (w szt.)	1 018 127	1 400 000	1 018 127	1 400 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł.	17,18	14,07	4,15	3,37
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą w zł.	15,87	14,07	3,83	3,37
Wyplacona w 2012 r. dywidenda na jedną akcję zwykłą w zł. za rok 2011	0	6,4	0	1,53

Wybrane dane finansowe	w tys. zł.		w tys. EUR	
	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012
Aktywa, razem	321 573	386 060	72 807	94 433
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	156 077	139 843	35 337	34 206
Zobowiązania długoterminowe	20 772	9 933	4 703	2 430
Zobowiązania krótkoterminowe	121 121	99 210	27 423	24 267
Kapitał własny	165 496	246 217	37 470	60 226
Kapitał zakładowy	8 990	12 362	2 035	3 024
Liczba akcji (w szt.)	1 018 127	1 400 000	1 018 127	1 400 000
Wartość księgową na jedną akcję w zł.	162,55	175,87	36,80	43,02
IX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję w zł.	118,21	175,87	26,76	43,02

Wybrane dane finansowe zamieszczone w sprawozdaniu finansowym za 2012 rok zostały przeliczone według następujących kursów wymiany złotego w stosunku do EUR:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu EUR obowiązującego na dzień 31 grudnia 2012 r., ustalonego przez Narodowy Bank Polski, tj. 4,0882 zł. i na dzień 31 grudnia 2011 r. – 4,4168 zł.
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EUR według kursu, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego:
- dla okresu styczeń – grudzień 2012 r. – 4,1736 zł.
- dla okresu styczeń – grudzień 2011 r. – 4,1401 zł.

Kurs EUR do wyliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:

<i>Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP dla EUR na koniec każdego miesiąca za okres 01.01.-31.12.2012 r.</i>		
Tabela	Miesiąc	Kurs EUR
21/A/NBP/2012 z dnia 31.01.2012 r.	Styczeń	4,2270
42/A/NBP/2012 z dnia 29.02.2012 r.	Luty	4,1365
64/A/NBP/2012 z dnia 30.03.2012 r.	Marzec	4,1616
84/A/NBP/2012 z dnia 30.04.2012 r.	Kwiecień	4,1721
105/A/NBP/2012 z dnia 31.05.2012 r.	Maj	4,3889
125/A/NBP/2012 z dnia 29.06.2012 r.	Czerwiec	4,2613
147/A/NBP/2012 z dnia 31.07.2012 r.	lipiec	4,1086
169/A/NBP/2012 z dnia 31.08.2012 r.	sierpień	4,1838
189/A/NBP/2012 z dnia 28.09.2012 r.	wrzesień	4,1138
212/A/NBP/2012 z dnia 31.10.2012 r.	październik	4,1350
233/A/NBP/2012 z dnia 30.11.2012 r.	listopad	4,1064
252/A/NBP/2012 z dnia 31.12.2012 r.	grudzień	4,0882
Średni kurs EUR		4,1736

<i>Średnia arytmetyczna średnich kursów NBP dla EUR na koniec każdego miesiąca za okres 01.01.-31.12.2011 r.</i>		
Tabela	Miesiąc	Kurs EUR
20/A/NBP/2011 z dnia 31.01.2011	Styczeń	3,9345
40/A/NBP/2011 z dnia 28.02.2011	Luty	3,9763
63/A/NBP/2011 z dnia 31.03.2011	Marzec	4,0119
83/A/NBP/2011 z dnia 29.04.2011	Kwiecień	3,9376
104/A/NBP/2011 z dnia 31.05.2011	Maj	3,9569
125/A/NBP/2011 z dnia 30.06.2011	Czerwiec	3,9866
146/A/NBP/2011 z dnia 29.07.2011	Lipiec	4,0125
168/A/NBP/2011 z dnia 31.08.2011	Sierpień	4,1445
190/A/NBP/2011 z dnia 30.09.2011	Wrzesień	4,4112
211/A/NBP/2011 z dnia 31.10.2011	Październik	4,3433
231/A/NBP/2011 z dnia 30.11.2011	Listopad	4,5494
252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011	Grudzień	4,4168
Średni kurs EUR		4,1401

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne	w tys. zł.		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	12 201	12 998	11 518
b) wartość firmy	0	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	2 376	3 901	3 101
-oprogramowanie komputerowe	2 118	1 716	1 174
d) inne wartości niematerialne i prawne	499	392	285
Wartości niematerialne i prawne, razem	15 076	17 291	14 904

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

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	koncesje, 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	19 507	0	6 295	3 660	1 787	0	27 589
b) zwiększenia (z tytułu)	3 488	0	210	204	0	0	3 698
- zakupu	1 247	0	210	204	0	0	1 457
-wytworzenia we własnym zakresie	2 241	0	0	0	0	0	2 241
c) zmniejszenia (z tytułu)	2 514	0	717	717	0	0	3 231
-likwidacji	2 514	0	717	717	0	0	3 231
-sprzedaży	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	20 481	0	5 788	3 147	1 787	0	28 056
e) skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	6 509	0	2 394	1 952	1 395	0	10 298
f) amortyzacja za okres (tytułu)	2 454	0	293	21	107	0	2 854
-odpisów	2 454	0	293	21	107	0	2 854
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż)	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	8 963	0	2 687	1 973	1 502	0	13 152
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
-zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
-zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	11 518	0	3 101	1 174	285	0	14 904

WARTOŚCI NIEMATERIALNE -STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE(STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) własne	15 076	17 291	14 904
b)używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu,	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	15 076	17 291	14 904

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) środki trwałe, w tym	87 317	101 052	103 517
-grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 399	5 399	6 947
-budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 532	57 764	56 204
-urządzenia techniczne i maszyny	16 719	28 123	30 368
-środki transportu	10 514	7 714	6 970
-inne środki trwałe	1 153	2 052	3 028
b)środki trwałe w budowie	6 814	4 423	9 565
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	94 131	105 475	113 082

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ZPUE S.A. W 2012 ROKU



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	5 399	61 093	48 896	13 366	4 100	132 854
b) zwiększenia (z tytułu)	1 548	2 448	7 008	1 526	1 562	14 092
-nabycia	1 548	2 338	6 903	420	276	11 485
-wytworzenia we własnym zakresie	0	110	105	0	1 286	1 501
-przyjęcia w leasing	0	0	0	1 106	0	1 106
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 886	76	908	136	4 006
- sprzedaży	0	306	50	908	51	1 315
- likwidacji środków przeznaczonych		2 580	0	0	0	2 580
- zmiany przeznaczenia (na wynajem)	0	0	26	0	85	111
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	6 947	60 655	55 828	13 984	5 526	142 940
e)skumulowana amortyzacja(umorzenie) na początek okresu	0	3 330	20 772	5 652	2 048	31 802
f) amortyzacja za okres(z tytułu)	0	1 121	4 688	1 362	450	7 621
-odpisów	0	1 220	5 005	1 862	568	8 655
-zmniejszenia (likwidacja, sprzedaż, wynajem)	0	99	317	500	118	1 034
g)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	4 451	25 460	7 014	2 498	39 423
h)odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
-zwiększenia	0	0	0	0	0	0
-zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	6 947	56 204	30 368	6 970	3 028	103 517

Środki trwałe bilansowe /struktura własnościowa/	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) własne	77 272	92 653	100 702
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	10 045	8 399	2 815
Środki trwałe bilansowe, razem	87 317	101 052	103 517

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0	0
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0	0	0

Należności długoterminowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) należności od jednostek powiązanych	0	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	342	97	64
Należności długoterminowe netto	342	97	64
c) odpisy aktualizujące wartość należności	58	13	7
Należności długoterminowe brutto	400	110	71

Należności długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w walucie polskiej			342	97	64
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0	0
Należności długoterminowe, razem			342	97	64

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowych	w tys. zł.		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	76	58	13
b) zwiększenia	3	0	0
c) zmniejszenia	21	45	6
d) stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	58	13	7

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości

Wartość nieruchomości inwestycyjnych wyceniana jest wg wartości godziwej. Wartość nieruchomości inwestycyjnych została określona na podstawie ekspertyzy niezależnego rzeczoznawcy na dzień 31.12.2010. Wartość ta podlega corocznym odpisom aktualizującym. Odpisy aktualizujące zmniejszają wartość inwestycji w nieruchomości w związku z ekonomicznym bądź prawnym zużyciem inwestycji, a zwiększają wskutek aktywowania poniesionych nakładów. Wartość inwestycji długoterminowych ulega również zwiększeniu wskutek nabycia nowych nieruchomości bądź zmiany przeznaczenia istniejących środków trwałych na rzecz działalności inwestycyjnej. Zmniejszenie wartości inwestycji następuje wskutek sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych. Nie istnieją ograniczenia w realizacji korzyści z nieruchomości inwestycyjnych bądź przekazywania przychodu i zysku z tego tytułu. Jednostka jest zobowiązana do utrzymania stanu technicznego nieruchomości zapewniającego charakter przeznaczenia. W prezentowanych okresach sprawozdawczych spółka nie dokonała sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Zmiana stanu nieruchomości	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	5 928	6 150	6 076
b) zwiększenia	245	32	0
c) zmniejszenia z tytułu korekty wartości godziwej w oparciu o ekonomiczne zużycie	23	106	105
d) stan na koniec okresu	6 150	6 076	5 971

Długoterminowe aktywa finansowe

Na dzień bilansowy spółka ZPUE SA posiada:

- 28 udziałów w firmie: Przedsiębiorstwo Aparatów i Konstrukcji Energetycznych ZMER Sp. z o.o. w Kaliszu o wartości łącznej 47 600,00 zł. Posiadane przez ZPUE SA udziały stanowią 3,92% kapitału zakładowego oraz uprawniają do 3,92% głosów w ogólnej liczbie głosów na WZA. ZPUE SA otrzymała w roku 2012 od spółki: Przedsiębiorstwo Aparatów i Konstrukcji Energetycznych ZMER Sp. z o.o. w Kaliszu ZMER dywidendę za rok obrotowy 2011 w wysokości 2,5 tys. zł.
- 14 986 udziałów ZPUE Gliwice sp. z o.o., stanowiących 99,91% kapitału zakładowego tej spółki i dających prawo do wykonywania 99,91% głosów na zgromadzeniu wspólników ZPUE Gliwice sp. z o.o. Wartość nabytych udziałów wynosi 12 119 tys. zł. Kapitał zakładowy ZPUE Gliwice sp. z o.o. wynosi 1.500.000,00 PLN i dzieli się na 15.000 udziałów po 100,00 PLN każdy.
- 1 870 439 akcji Elektromontaż-1 Katowice S.A., stanowiących 99,32% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniających Spółkę do wykonywania 99,32% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Elektromontaż-1 Katowice S.A. Wartość nabytych udziałów wynosi: 26 074 tys. zł., a po uwzględnieniu wyceny dokonanej przez niezależnego biegłego rewidenta wartość nabytych udziałów wynosi: 34 026 tys. zł. Kapitał zakładowy Elektromontaż-1 Katowice S.A. wynosi 6.628.902,72 PLN i dzieli się na 1.883.211 akcji po 3,52 PLN każdy.
- 12 udziałów ZPUE Tools Sp. z o.o., stanowiących 100% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniających Spółkę do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników ZPUE Tools Wartość nabytych udziałów wynosi: 17 677 tys. zł a po uwzględnieniu wyceny dokonanej przez niezależnego biegłego rewidenta wartość nabytych udziałów wynosi: 23 063 tys. zł. Kapitał zakładowy ZPUE Tools Sp. z o.o. wynosi 60.000,00 PLN i dzieli się na 12 udziałów po 5.000,00 PLN każdy.
- 300 udziałów ZPUE Poles Sp. z o.o., stanowiących 100% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniających Spółkę do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Wartość nabytych udziałów wynosi: 13 529 tys. zł a po uwzględnieniu wyceny dokonanej przez niezależnego biegłego rewidenta wartość nabytych udziałów wynosi: 17 653 tys. zł. Kapitał zakładowy ZPUE Poles Sp. z o.o. wynosi 15.000,00 PLN i dzieli się na 300 udziałów po 50,00 PLN każdy.
- Udział w spółce „Zawod błocznych komplektnych transformatorowych podstacji” OOO w Osiedlu Tołmaczewo (obwód Leningradzki, Federacja Rosyjska), stanowiący 51% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniający ZPUE S.A. do wykonywania 51% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Wartość nabytego udziału wynosi 1 131 tys. złotych. Kapitał zakładowy spółki: „Zawod błocznych komplektnych transformatorowych podstacji” OOO wynosi 10.000,00 rubli.
- Udział w spółce „Promyszlennyje inwiesticii” OOO w Osiedlu Tołmaczewo (obwód Leningradzki, Federacja Rosyjska, stanowiący 51% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniający ZPUE S.A. do wykonywania 51% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Wartość nabytych udziałów wynosi: 7 231 tys. złotych. Kapitał zakładowy spółki „Promyszlennyje inwiesticii” OOO wynosi 85.000.000,00 rubli.
- Udział w spółce ZPUE Ukraina Sp. z o.o. (obwód dniepropietrowski, Ukraina), stanowiący 80% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniający ZPUE S.A. do wykonywania 80% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Wartość nabytych udziałów wynosi: 37 tys. złotych. Kapitał zakładowy spółki ZPUE Ukraina Sp. z o.o wynosi 8 000,00 euro.
- Udział w spółce ZPUE Trade, s.r.o. (ZPUE Trade) w Napajedla (Republika Czeska), stanowiący 73,33% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniający ZPUE S.A. do wykonywania 73,33% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Wartość nabytych udziałów wynosi: 442 tys. złotych. Kapitał zakładowy spółki wynosi 210.000,00 CZK.
- Udział w spółce ZPUE Balkani, EOOD (ZPUE Balkany) w Sofii (Republika Bułgarii), stanowiący 100% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniający ZPUE S.A. do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Kapitał zakładowy spółki wynosi 300 BGN. Wartość nabytych udziałów wynosi: 1 tys. zł.
- 120 udziałów w spółce ZPUE Usługi Sp. z o.o. stanowiących 100% kapitału zakładowego tej spółki oraz uprawniających Spółkę do wykonywania 100% głosów na zgromadzeniu wspólników ZPUE Usługi Sp. z o.o. Wartość nabytych udziałów wynosi: 6 tys. zł. Kapitał zakładowy ZPUE Usługi Sp. z o.o. wynosi 6 tys.zł. i dzieli się na 120 udziałów po 50 zł. każdy.

Długoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w jednostkach zależnych	12 119	20 508	95 711
b) jednostkach współzależnych	0	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0	0
e) we wspólniku jednostki współzależnej	0	0	0
f) w jednostkach pozostałych	48	48	48
- udziały i akcje	48	48	48
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	12 167	20 556	95 759

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	48	12 167	20 556
b) zwiększenia z tytułu nabycia udziałów	12 119	8 389	75 203
c) zmniejszenia	0	0	0
d) stan na koniec okresu	12 167	20 556	95 759

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w walucie polskiej			12 167	20 556	95 759
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0	0
- pozostałe waluty			0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			12 167	20 556	95 759

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
A. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0	0
a) akcje/ udziały	0	0	0
b) obligacje	0	0	0
c) inne	0	0	0
B. z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0	0
a) akcje/ udziały	0	0	0
b) obligacje	0	0	0
c) inne	0	0	0
C. z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	12 167	20 556	78 297
a) akcje/ udziały	12 167	20 556	78 297
b) obligacje	0	0	0
c) inne	0	0	0
D. z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0	0
a) akcje/ udziały	0	0	0
b) obligacje	0	0	0
c) inne	0	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	12 167	20 556	78 297
Wartość na początek okresu razem	48	12 167	12 167
Korekty aktualizujące wartość (za okres) razem	0	0	17 462
Wartość bilansowa razem	12 167	20 556	95 759

Inne inwestycje długoterminowe

Inne inwestycje długoterminowe stanowią środki trwałe z grupy od 3 do 8 przeznaczone na wynajem długoterminowy. Wartość innych inwestycji długoterminowych wykazywana jest w wartości godziwej. Wartość godziwa ustalana jest na podstawie dowodów pochodzących z rynku w momencie zakupu korygowanych ekonomicznym bądź prawnym zużyciem. Nie istnieją ograniczenia w realizacji korzyści z inwestycji długoterminowych bądź przekazywania przychodu i zysku z tego tytułu. Jednostka jest zobowiązana do utrzymania stanu technicznego przedmiotów najmu zapewniającego charakter przeznaczenia. W ocenie zarządu wartość pozostałych inwestycji długoterminowych po korekcie o odpisy aktualizujące odpowiada wartości godziwej.

Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Inne inwestycje długoterminowe razem	4 566	8 583	7 312

Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	4 926	4 566	8 583
b) zwiększenia	0	5 990	0
c) zmniejszenia z tytułu korekty wartości godziwej w oparciu o ekonomiczne zużycie	359	1 972	1 271
d) stan na koniec okresu	4 566	8 583	7 312

Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w walucie polskiej	4 566	8 583	7 312
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	0
Inne inwestycje długoterminowe, razem	4 566	8 583	7 312

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym	540	677	724
a) odniesienie na wynik finansowy	540	677	724
b) odniesienie na kapitał własny	0	0	0
c) odniesienie na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	460	400	290
a) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami kursowymi przejściowymi z tytułu:	460	400	290
b) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
c) odniesienie na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu rezerw na odprawy emerytalne i pośmiertne)	0	0	0
d) odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
e) odniesienia na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
3. Zmniejszenia	323	354	237
a) odniesienia na wynik finansowy okresu w związku z rozliczeniem kosztów, które nie były kosztem podatkowym w poprzednim roku	323	354	237
b) odniesienia na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
c) odniesienia na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
d) odniesienia na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0

e)odniesienia na wartość firmy lub ujemna wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
4.Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym	677	724	777
a)odniesienie na wynik finansowy	677	724	777
b)odniesienie na kapitał własny	0	0	0
c)odniesienie na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

Aktywa obrotowe

Zapasy

Zapasy	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)materiały	7 499	7 625	6 291
b)półprodukty i produkcja w toku	16 176	26 742	23 807
c)produkty gotowe	1 078	679	189
d)towary	223	218	207
Zapasy razem (wartość bilansowa)	24 976	35 264	30 494
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	541	903	1 065
Zapasy razem	25 517	36 167	31 559

Odpisem aktualizującym wartość zapasów objęto materiały zalegające w magazynie powyżej 1 roku.

Odpisy aktualizujące zapasy	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Wartość odpisów aktualizujących zapasy na początek roku	437	541	903
zwiększenia	107	434	229
zmniejszenia	3	72	67
Wartość odpisów aktualizujących zapasy	541	903	1 065

Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)od jednostek powiązanych	3 323	4 248	5 412
b)należności od pozostałych jednostek	104 433	107 522	103 296
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	95 143	101 914	98 869
do 12 miesięcy	88 874	101 914	98 869
powyżej 12 miesięcy	6 269	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń	0	0	2
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
-inne	9 290	5 608	4 425
Należności krótkoterminowe netto, razem	107 756	111 770	108 708
c)odpisy aktualizujące wartość należności	5 863	7 385	3 410
Należności krótkoterminowe brutto ,razem	113 619	119 155	112 196

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)z tytułu dostaw i usług, w tym:	3 323	4 248	5 412
b)inne	0	0	0
c)dochodzone na drodze sądowej, w tym	0	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	3 323	4 248	5 412
c)odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	614	506
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto,	3 323	4 862	5 918

razem			
Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
Stan na początek okresu	3 706	5 783	7 306
a)zwiększenia - utworzenie odpisu	4 651	4 399	2 854
b)zmniejszenia - rozwiązania odpisu	2 494	2 876	6 672
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	5 863	7 306	3 488

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w walucie polskiej			110 727	114 353	101 833
b)w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			2 892	4 802	10 285
-	1	EUR	2 883	4 760	10 217
-	1	LVL	7	41	68
-	1	USD	1	1	0
- pozostałe waluty			0	0	0
Należności krótkoterminowe, razem			113 619	119 155	112 118

Należności z tytułu dostaw i usług brutto- o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)do 1 miesiąca	43 272	45 375	51 159
b)powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	27 906	33 260	24 485
c)powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	361	17	0
d)powyżej 6 miesięcy do 1 roku	600	17	0
e)powyżej 1 roku	6 270	100	60
f)należności przeterminowane	25 840	34 699	31 987
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(brutto)	104 249	113 468	107 691
g)odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	5 783	7 306	3 410
Należności z tytułu dostaw i usług, razem(netto)	98 466	106 162	104 281

Należności z tytułu dostaw i usług związane z normalnym tokiem sprzedaży, to należności z terminem spłaty do trzech miesięcy.

Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane brutto - z podziałem na należności niespłacone w terminie	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)do 1 miesiąca	11 921	14 790	16 646
b)powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 966	6 546	5 178
c)powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 118	4 775	1 319
d)powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 905	4 675	3 606
e)powyżej 1 roku	2 930	3 914	5 238
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane razem(brutto)	25 840	34 699	31 987
g)odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 783	7 306	3 410
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem(netto)	20 057	27 393	28 577

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)w jednostkach zależnych	0	0	0
b) jednostkach współzależnych	0	0	0
c)w jednostkach stowarzyszonych	0	0	0

d)w znaczącym inwestorze	0	0	0
e)we wspólniku jednostki współzależnej	0	0	0
f)w jednostce dominującej	0	0	0
g)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	231	11 159	6 450
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach (w PLN)	169	4 929	6 450
-inne środki pieniężne	62	6 230	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	231	11 159	6 450

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)w walucie polskiej			215	9 179	2 057
b)w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			16	1 980	4 393
		EUR	3	956	3 237
		USD	8	6	25
		LVL	5	1 018	1 131
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			231	11 159	6 450

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w jednostce dominującej)	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 186	4 577	2 539
-rozliczenia z tytułu ubezpieczeń	308	508	466
-rozliczenia związane z przedpłatą na prenumeratę i abonamentem	7	98	196
-usługi bankowe do rozliczenia	31	2	2
- Vat do rozliczenia w następnych okresach	1 580	3 230	1 808
- wydatki na zakup licencji	151	0	0
- nie zrealizowane usługi	0	508	0
pozostałe	109	231	67
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 186	4 577	2 539

Pasywa

Struktura kapitału zakładowego na dzień 31.12.2012 r.:

seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość emisji wg wartości nominalnej w tys. .zł.	Sposób pokrycia kapitału

A	imiennie, uprzywilejowane	co do głosu: 1 akcja uprawnia do oddania 5 głosów na WZA, do dywidendy: w wysokości 2 jednostek powyżej stopy redyskontowej weksli krajowych NBP	100 000	883	aport rzeczowy
A	zwykle, na okaziciela	nie mają	500 000	4 415	Aport rzeczowy (konwersja z akcji i imiennych)
B	zwykle na okaziciela	nie mają	233 250	2 060	środki pieniężne
C	zwykle na okaziciela	nie mają	106 750	942	środki pieniężne
D	zwykle na okaziciela	nie mają	18 127	160	środki pieniężne
E	zwykle na okaziciela	nie mają	60 000	530	środki pieniężne
F	zwykle na okaziciela	nie mają	381 873	3 372	Aport udziałów
Razem			1 400 000	12 362	
Wartość nominalna 1 akcji 8,83 zł.					

W dniu 16 marca 2012 r., w związku z opłaceniem akcji serii F, Zarząd Spółki wydał KORONEA S.à r.l. odcinek zbiorowy obejmujący 381.873 akcji zwykłych na okaziciela serii F. W wyniku wydania dokumentu akcji, zgodnie z art. 452 k.s.h. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o 3.371.938,59 zł.

W efekcie, kapitał zakładowy ZPUE S.A. wynosi 12.362.000,00 zł. i dzieli się na 1.400.000 akcji, o wartości nominalnej 8,83 zł. każda.

Na liczbę 1.400.000 akcji składało się: 100.000 akcji imiennych uprzywilejowanych oraz 1.300.000 akcji zwykłych na okaziciela.

Podwyższony kapitał został pokryty wkładem niepieniężnym w postaci akcji i udziałów spółek Elektromontaż 1 Katowice SA, ZPUE Poles Sp. z o.o. oraz ZPUE Tools Sp. z o.o. Jako koszt połączenia przyjętych udziałów przyjęto wartość wynikającą z umowy inwestycyjnej z dnia 14.11.2011 roku w kwocie równej łącznej wartości emisji akcji serii F tj. 57 280 950,00 zł. Uwzględniając jednak wycenę biegłego rewidenta dokonano aktualizacji wartości przejętych aktywów do wartości godziwej wynikającej z wyceny tj. do kwoty 74 496 628,34 zł.

Skutki aktualizacji odniesiono na kapitał z aktualizacji wyceny. Kapitał z aktualizacji wyceny został skorygowany o wartość rezerwy na podatek odroczonej aktualizacji wartości aktywów.

Na dzień sporządzenia sprawozdania w ocenie Zarządu nie wystąpiła zmiana wartości godziwej objętych udziałów.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania

Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 702	7 165	7 219
a) odniesionej na wynik finansowy	2 336	2 392	2 753
b) odniesionej na kapitał własny z tytułu korekty amortyzacji środków trwałych	4 366	4 773	4 466
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2.Zwiększenia	463	361	6 058
a) odniesionej na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	56	361	2 473
b) odniesionej na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu amortyzacji)	407	0	3 585
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0	0
3.Zmniejszenia	0	307	800

a)odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi(z tytułu amortyzacji)	0	0	511
b)odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	307	289
c)odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
4.Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	7 165	7 219	12 477
a) odniesionej na wynik finansowy	2 392	2 753	4 715
b)odniesionej na kapitał własny	4 773	4 466	7 762
c)odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	693	977	604
b)zwiększenia	284	0	156
c)wykorzystanie	0	0	0
d)rozwiązanie	0	373	0
e)stan na koniec okresu	977	604	760

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu	0	0	51
b)zwiększenia	0	51	9
c)wykorzystanie	0	0	0
d)rozwiązanie	0	0	0
e)stan na koniec okresu	0	51	60

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych wg tytułów	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) stan na początek okresu:	264	305	252
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	21	21	29
- rezerwa na usługi pośrednictwa w sprzedaży	206	119	124
- rezerwa na gwarancję należytego wykonania usług	6	6	6
- rezerwa na usługi transportowe	31	159	93
b)zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	429	428	495
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	21	29	49
- rezerwa na usługi pośrednictwa w sprzedaży	120	200	200
- rezerwa na gwarancję należytego wykonania usług	0	0	0
- rezerwa na usługi transportowe	288	199	246
c) zmniejszenie z tytułu wykorzystania	235	421	401
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	21	21	48
- rezerwa na usługi pośrednictwa w sprzedaży	76	195	162
- rezerwa na gwarancję należytego wykonania usług	0	0	0
- rezerwa na usługi transportowe	138	204	191
d) zmniejszenie z tytułu rozwiązania	153	61	107
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	0	0	0
- rezerwa na usługi pośrednictwa w sprzedaży	131	0	0
- rezerwa na gwarancję należytego wykonania usług	0	0	6
- rezerwa na usługi transportowe	22	61	101
e) stan na koniec okresu	305	252	239
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	21	29	30

- rezerwa na usługi pośrednictwa w sprzedaży	119	124	162
- rezerwa na gwarancję należytego wykonania usług	6	6	0
- rezerwa na usługi transportowe	159	93	47

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) wobec jednostek zależnych	0	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0	0
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0	0
f) wobec jednostki dominującej	0	0	0
g) wobec pozostałych jednostek	4 840	20 772	9 933
-kredyty i pożyczki	826	19 268	9 315
-inne zobowiązania leasingu finansowego	4 014	1 504	618
Zobowiązania długoterminowe, razem	4 840	20 772	9 933

Zobowiązania długoterminowe, pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	4 840	20 772	9 933
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	4 840	20 772	9 933

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) w walucie polskiej			4 840	20 772	9 933
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem			4 840	20 772	9 933

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek:

Wartość zobowiązań długoterminowych z tytułów kredytów i pożyczek stanowią zobowiązania kredytowe zaciągnięte przez ZPUE SA

Wyszczególnienie	Wartość przydzielonego kredytu	Stan zadłużenia na 1.01.2012	Stan na 31.12.2012 r.	Zabezpieczenie kredytu

<p>Umowa kredytowa w PKO BP SA nr 67 1020 2629 0000 9796 0046 0568 z dnia 7 października 2010 roku o kredyt inwestycyjny (dalej: Umowa) zmieniona aneksami: nr 1 z dnia 30 grudnia 2010 roku, nr 2 z dnia 31 stycznia 2011 roku, nr 3 z dnia 31 marca 2011 roku, nr 4 z dnia 20 kwietnia 2011 roku, nr 5 z dnia 24 maja 2011 roku, nr 6 z dnia 3 czerwca 2011 roku, aneks nr 7 z dnia 22.11.2011, aneks nr 8 z dnia 25.04.2012, aneks nr 9 z dnia 05.07.2012, aneks nr 10 z dnia 12.07.2012, aneks nr 11 z dnia 20.11.2012</p>	<p>23 065</p>	<p>w tys. złotych</p>	<p>14 775</p>	<p>w złotych</p>	<p>9 315</p>	<p>hipoteka łączna do kwoty 26 226 000,00 zł na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 i KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2 wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości 10 800 110,34 zł wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, przeniesienie własności "pod warunkiem zawieszającym" środków trwałych do czasu skutecznego ustanowienia zastawu, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, klauzula potrącenia z rachunku bankowego prowadzonego w PKO BP SA, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego kwota 33 115 500,00 zł w terminie do 31.03.2018 r., przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie projektu inwestycyjnego na rzecz PKO BP SA, pełnomocnictwo do rachunku na który przekazana zostanie dotacja</p>
<p>Umowa kredytu z PKO BP SA w formie limitu kredytu wielocelowego nr 75 1020 2629 0000 9602 0229 7216 (nr 202-127/LW/I/13/2007) z dnia 05 września 2007 roku zmieniona aneksami: nr 1 z 2 czerwca 2008 roku, nr 2 z 4 czerwca 2008 roku, nr 3 z 3 września 2010 roku, nr 4 z 6 września 2010 roku oraz nr 5 z 7 października 2010 roku, nr 6 z dnia 05.07.2012, nr 7 z dnia 20.12.2012</p>	<p>kredytowy wielocelowy (w PLN) w wysokości 40.000.tys. PLN, w ramach którego Bank udzielił Spółce: - kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 30.000 tys. PLN, - kredytu obrotowego nieodnawialnego do kwoty 40.000 tys. PLN, - gwarancji bankowych w obrocie krajowym i zagranicznym do kwoty 15 000.tys. PLN</p>	<p>w tys. złotych</p>	<p>3 855</p>	<p>w ty. złotych</p>	<p>0</p>	<p>hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 20 400 000,00 zł /wpis na pierwszym miejscu/ na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 i KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, hipoteka łączna do kwoty 40 000 000,00 zł na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2 i KW nr KIIW/00054007/8 działka nr 7500/13 7500/39, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, zastaw rejestrowy na środku trwałym o wartości 9 447 962,54 zł tj. linii do proekologicznego malowania i bezchromowej obróbki poprzedzającej malowanie wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, oświadczenie o</p>

						<p>poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu rejestrowego na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 46 164 000,00 zł w terminie do 19.12.2017 r., klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w PKO BP SA, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 80 000 000,00 zł w terminie do 19.12.2017 r.</p>
<p>Umowa kredytowa w PKO BP SA nr 06 1020 2629 0000 9196 0054 2373 o kredyt inwestycyjny w walucie PLN z dnia 20 kwietnia 2011 roku, aneks nr 1 z dnia 20.11.2012</p>	850	w tys. złotych	637	w złotych	0	<p>Zabezpieczenie wierzytelności Banku wobec Spółki stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none"> - hipoteka łączna do kwoty 1.895 tys.0 PLN na nieruchomościach, dla których Sąd Rejonowy we Włoszczowie Wydział IV Ksiąg Wieczystych prowadzi księgi wieczyste KW nr K11W/00028347/2 oraz K11W/00031436/7, wraz z przelewem wierzytelności wynikających z umowy ubezpieczenia tych nieruchomości, - oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego, - weksel własny Spółki in blanco opatrzony w deklarację wekslową, - klauzula potrącenia z rachunku bankowego prowadzonego w Banku.

Inne skonsolidowane zobowiązania finansowe stanowią zobowiązań z tytułu umów leasingowych przypadających do spłaty w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)wobec jednostek zależnych	930	914	9 457
b)wobec jednostek współzależnych	0	0	0
c)wobec jednostek stowarzyszonych	0	0	0
d)wobec znaczącego inwestora	0	0	0
e)wobec wspólnika jednostki współzależnej	0	0	0
kredyty i pożyczki w tym:	0	0	0
długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
z tytułu emisji papierów wartościowych	0	0	0
z tytułu dywidend	0	0	0
inne zobowiązania finansowe ,w tym:	0	0	0
z tytułu dostaw i usług ,o okresie wymagalności:	0	0	0
do 12 miesięcy	0	0	0
powyżej 12 miesięcy	0	0	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0	0
inne (wg rodzaju)	0	0	0
f)wobec jednostki dominującej	0	0	0
g)wobec pozostałych jednostek	100 815	120 207	89 753
-kredyty i pożyczki, w tym:	24 409	22 058	15 750
-długoterminowe w okresie spłaty	0	0	0
-inne zobowiązania finansowe , w tym	3 338	2 718	824

-z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:	59 040	80 119	60 673
- do 12 miesięcy	59 040	80 119	60 673
-zaliczki otrzymane na dostawy	3 488	4 231	2 971
- tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	6 516	6 841	5 296
- tytułu wynagrodzeń	3 916	3 972	3 988
-inne	108	268	251
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem	101 745	121 121	99 210

Zobowiązania krótkoterminowe brutto struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a)w walucie polskiej			98 557	112 532	93 491
b)w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na zł)			3 188	8 589	5 719
-	1	EUR	2 979	8 232	5 719
-	1	USD	209	357	0
-	1	LVL	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe ,razem			101 745	121 121	99 210

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2012 r. z tytułu kredytów i pożyczek:

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	Wartość przydzielonego kredytu	Stan zadłużenia na 1.01.2011		Stan zadłużenia na 31.12.2012 r.		Zabezpieczenie kredytu
Umowa kredytu z PKO BP SA w formie limitu kredytu wielocelowego nr 75 1020 2629 0000 9602 0229 7216 (nr 202-127/LW/I/13/2007) z dnia 05 września 2007 roku zmieniona aneksami: nr 1 z 2 czerwca 2008 roku, nr 2 z 4 czerwca 2008 roku, nr 3 z 3 września 2010 roku, nr 4 z 6 września 2010 roku oraz nr 5 z 7 października 2010 roku, nr 6 z dnia 05.07.2012, nr 7 z dnia 20.12.2012	Limit kredytowy wielocelowy (w PLN) w wysokości 40.000.tys. PLN, w ramach którego Bank udzielił Spółce: - kredytu w rachunku bieżącym do kwoty 30.000 tys. PLN, - kredytu obrotowego nieodnawialnego do kwoty 40.000 tys. PLN, - gwarancji bankowych w obrocie krajowym i zagranicznym do kwoty 15 000.tys. PLN	w tys. złotych	3 002	w tys. złotych	0	hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 20 400 000,00 zł /wpis na pierwszym miejscu/ na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 i KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, hipoteka łączna do kwoty 40 000 000,00 zł na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2 i KW nr KIIW/00054007/8 działka nr 7500/13 7500/39, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, zastaw rejestrowy na środku trwałym o wartości 9 447 962,54 zł tj. linii do proekologicznego malowania i bezchromowej obróbki poprzedzającej malowanie wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu rejestrowego na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 46 164 000,00 zł w terminie do 19.12.2017 r., klauzula potrącenia wierzytelności z rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w PKO BP SA, oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 80 000 000,00 zł w terminie do 19.12.2017 r.
Umowa kredytowa w PKO BP SA nr 67 1020 2629 0000 9796 0046 0568 z dnia 7 października 2010 roku o kredyt inwestycyjny (dalej: Umowa) zmieniona aneksami: nr 1 z dnia 30 grudnia 2010 roku, nr 2 z dnia 31 stycznia 2011 roku, nr 3 z dnia 31 marca 2011 roku, nr 4 z dnia 20	23 065	W tys. złotych	4 325	w tys. złotych	4 140	hipoteka łączna do kwoty 26 226 000,00 zł na nieruchomościach KW nr KIIW/00028347/2 działka nr 3945/7 3945/10 i KW nr KIIW/00031436/7 działka nr 7500/2 wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości 10 800 110,34 zł wraz z przelewem wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia, przeniesienie własności "pod warunkiem zawieszającym" środków trwałych do czasu skutecznego ustanowienia zastawu, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, klauzula potrącenia z rachunku bankowego prowadzonego w PKO BP SA, oświadczenie o

<p>kwietnia 2011 roku, nr 5 z dnia 24 maja 2011 roku, nr 6 z dnia 3 czerwca 2011 roku, aneks nr 7 z dnia 22.11.2011, aneks nr 8 z dnia 25.04.2012, aneks nr 9 z dnia 05.07.2012, aneks nr 10 z dnia 12.07.2012, aneks nr 11 z dnia 20.11.2012</p>					<p>poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego kwota 33 115 500,00 zł w terminie do 31.03.2018 r., przelew wierzytelności z umowy o dofinansowanie projektu inwestycyjnego na rzecz PKO BP SA, pełnomocnictwo do rachunku na który przekazana zostanie dotacja</p>
<p>Umowa kredytowa w PKO BP SA nr 06 1020 2629 0000 9196 0054 2373 o kredyt inwestycyjny w walucie PLN z dnia 20 kwietnia 2011 roku, aneks nr 1 z dnia 20.11.2012</p>	<p>850</p>	<p>w tys. złotych</p>	<p>212</p>	<p>0</p>	<p>Zabezpieczenie wierzytelności Banku wobec Spółki stanowią: - hipoteka łączna do kwoty 1.895 tys.0 PLN na nieruchomościach, dla których Sąd Rejonowy we Włoszczowie Wydział IV Ksiąg Wieczystych prowadzi księgi wieczyste KW nr KII W/00028347/2 oraz KII W/00031436/7, wraz z przelewem wierzytelności wynikających z umowy ubezpieczenia tych nieruchomości, - oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego, - weksel własny Spółki in blanco opatrzony w deklarację wekslową, - klauzula potrącenia z rachunku bankowego prowadzonego w Banku.</p>
<p>Umowa o kredyt obrotowy (złotowy) w Kredyt Bank SA nr 3683273ŁD20041100 z dnia 22 kwietnia 2011 roku (dalej: Umowa) zmieniona aneksem nr 1 z dnia 28 września 2011 roku i aneksem nr 2 z dnia 23.04.2012., aneks nr 3 z dnia 30.10.2012, aneks nr 4 z dnia 21.12.2012</p>	<p>35 000</p>	<p>w tys. złotych</p>	<p>14 519</p>	<p>11 610</p>	<p>weksel in blanco, hipoteka umowna łączna kwota 20 000 000,00 zł na nieruchomościach KW nr KII W/00048108/1 działki nr 3948/1 3948/2 i KW nr KII W/00022541/0 działki nr 3949/1 3949/2 wraz z cesją praw z polisy od ognia i innych zdarzeń losowych, hipoteka umowna kwota 20 000 000,00 zł na nieruchomości KW nr KII W/00035880/2 działki nr 3950/2 3950/9 3951 3952 3954/3 3954/8 3955/3 3955/10 3956/4 3956/8 wraz z cesją praw z polisy w zakresie od ognia i innych zdarzeń losowych, zastaw rejestrowy na rzeczach oznaczonych co do gatunku zapasy magazynowe/produkcja w toku wartość zastawu/zbioru na 31.12.2011 r. 35 265 000,00 zł wraz z cesją praw z polisy w zakresie ryzyk ogólnych-bez ryzyka kradzieży, oświadczenie o poddaniu się egzekucji z tytułu zabezpieczenia wierzytelności Banku hipoteką umowną łączną stanowiącą zabezpieczenie roszczeń Banku wynikających z Umowy o kredyt obrotowy do kwoty zadłużenia w wysokości 20 000 000,00 zł z terminem nadania bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności do dnia 26.04.2016 r., oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji w zakresie roszczeń Banku wynikających z Umowy o kredyt, Umowy o ustanowienie zastawu rejestrowego na rzeczach oznaczonych co do gatunku, iż w przypadku nie wywiązania się z zobowiązań określonych w Umowie Bank uprawniony jest do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do łącznej kwoty 43.400.000,00 PLN. Bank uprawniony jest do wystąpienia o nadanie bankowemu tytułowi egzekucyjnemu klauzuli wykonalności w terminie do dnia 26 kwietnia 2016 roku.</p>

<p>Umowa o wielocelową linię kredytową z BNP Paribas Bank Polska SA nr WAR/2001/11/167/C B z dnia 05.07.2011, zmiana nr 1 z dnia 02.10.2012. Zmiana nr 2 z dnia 27.11.2012</p>	<p>3 500</p>	<p>W tys. złotych</p>	<p>0</p>	<p>W tys. złotych</p>	<p>Zabezpieczenie należności stanowią:</p> <ul style="list-style-type: none"> a). weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez każdego z Kredytobiorców wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji wystawców weksla; b). zastaw rejestrowy na maszynach należących do ZPUE S.A. o wartości księgowej netto 74.180,83 zł. wraz z oświadczeniem ZPUE S.A. o poddaniu się egzekucji wydania przedmiotu zastawu; c). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie maszyn, do kwoty minimum 1.000.000,00 zł.; d). hipoteka do kwoty 12.000.000,00 zł., w celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej oraz odsetek za opóźnienie, kosztów, prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, ustanowiona na nieruchomości stanowiącej własność ZPUE S.A., położonej we Włoszczowie; e). hipoteka do kwoty 55.500.000,00 zł., w celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej oraz odsetek za opóźnienie, kosztów, prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, ustanowiona na nieruchomości stanowiącej własność ZPUE S.A., położonej we Włoszczowie; f). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie nieruchomości (lit. d i e), do kwoty minimum 6.000.000,00 zł.; g). hipoteka do kwoty 55.500.000,00 zł., w celu zabezpieczenia zapłaty kwoty należności głównej wynikającej z kredytu udzielonego na podstawie Umowy oraz odsetek za opóźnienie, kosztów, prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, ustanowiona na prawie użytkowania wieczystego przysługującym ZPUE Gliwice Sp. z o.o. oraz związanej z tym prawem własności budynków znajdujących się na wymienionej nieruchomości; h). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie nieruchomości (lit. g), do kwoty minimum 7.900.000,00 zł.; i). hipoteka łączna do kwoty 55.500.000,00 zł., na zabezpieczenie kwoty należności głównej, odsetek za opóźnienie, kosztów, prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, ustanowiona na nieruchomościach stanowiących własność ZPUE Katowice S.A.; j). hipoteka do kwoty 55.500.000,00 zł., na zabezpieczenie kwoty należności głównej odsetek za opóźnienie, kosztów, prowizji i opłat wynikających z Umowy, roszczeń o odszkodowanie z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy, ustanowiona na prawie użytkowania wieczystego przysługującym ZPUE Katowice S.A. oraz na związanej z tym prawem własnością budynków i urządzeń znajdujących się na wymienionej nieruchomości; k). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie nieruchomości (lit. i i j), do kwoty minimum 6.700.000,00 zł.; l). cesja generalna wierzytelności istniejących i przyszłych przysługujących ZPUE Katowice S.A. od jego wszystkich dłużników; m). zastaw rejestrowy na zapasach stanowiących własność ZPUE Gliwice Sp. z o.o., których wartość, w całym okresie kredytowania nie może być niższa
--	--------------	-----------------------	----------	-----------------------	---

					<p>niż 3.500.000,00 zł. wraz z oświadczeniem zastawcy o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji wydania przedmiotu zastawu;</p> <p>n). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie zapasów (lit. m), do kwoty minimum 3.500.000,00 zł.;</p> <p>o). zastaw rejestrowy na zapasach stanowiących własność ZPUE Katowice S.A., których wartość, w całym okresie kredytowania nie może być niższa niż 2.000.000,00 zł. wraz z oświadczeniem zastawcy o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji wydania przedmiotu zastawu;</p> <p>p). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenia zapasów (lit. o), do kwoty minimum 2.000.000,00 zł.;</p> <p>q). zastaw rejestrowy na maszynach stanowiących własność ZPUE S.A., których wartość netto na dzień 30 czerwca 2012 r. wynosi 7.164.929,72 zł. wraz z oświadczeniem zastawcy o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji wydania przedmiotu zastawu;</p> <p>r). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie maszyn (lit. q), do minimum 7.165.000,00 zł.;</p> <p>s). zastaw rejestrowy na maszynach stanowiących własność ZPUE Katowice S.A., których wartość netto na dzień 30 czerwca 2012 r. wynosi 2.221.111,88 zł., wraz oświadczeniem zastawcy o poddaniu się na rzecz Banku egzekucji wydania przedmiotu zastawu;</p> <p>t). cesja wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej w zakresie obejmującym ubezpieczenie maszyn (lit. s), do kwoty minimum 2.221.000,00 zł.;</p> <p>u). oświadczenia o poddaniu się egzekucji wystawione przez ZPUE S.A., ZPUE Gliwice Sp. z o.o., ZPUE Katowice S.A., ZPUE Poles Sp. z o.o., ZPUE Tools Sp. z o.o.</p>
--	--	--	--	--	--

Rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0	0
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	6 061	6 058	17 164
- krótkoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	0	0	2 240
- długoterminowe (wg tytułów) - rozliczenie dotacji	6 041	6 058	17 164
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	6 061	6 058	17 164

Należności i zobowiązania warunkowe

Należności warunkowe od jednostek powiązanych	w tys. zł.		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
b) pozostałe	0	0	0
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	0	0	0

Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych	w tys. zł.		
	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012
a) udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0

b) pozostałe	0	0	0
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	0	0	0

Wartość zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2012 r. wyniosła: 9 500 tys. zł.

Wartość tą stanowi:

- Poręczenie spłaty zobowiązania STOLBUD Włoszczowa S.A. z tytułu zawartej bankiem PKO BP S.A. Umowy nr 270-1/4/RB/2007 o kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 5 000 tys. zł.
 - Poręczenie spłaty zobowiązania na podstawie oświadczenia patronackiego w zakresie spłaty zobowiązania STOLBUD Włoszczowa S.A. do kwoty 4 500 tys. zł., wynikającego z zawartej z bankiem PKO BP S.A. Umowy nr 202-127/I/10/2007 o kredyt obrotowy nieodnawialny w kwocie 7 000 tys. zł.
- Przedmiotowe zobowiązania warunkowe zostały udzielone za zgodą Rady Nadzorczej (Uchwała nr 11/2010) i będą obowiązywać do dnia 30 czerwca 2014 roku.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat:

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
-ze sprzedaży produktów	238 417	278 815
- w tym: od jednostek powiązanych	6 963	9 119
-ze sprzedaży usług	49 217	42 521
- w tym: od jednostek powiązanych	26	58
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	287 634	321 336
-w tym : od jednostek powiązanych	6 989	9 177

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a)kraj	258 619	271 594
- w tym: od jednostek powiązanych	5 385	3 158
b)eksport	29 015	49 742
- w tym : od jednostek powiązanych	1 604	6 019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	287 634	321 336
- w tym : od jednostek powiązanych	6 989	9 177

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
-przychody ze sprzedaży materiałów	69 210	61 129
- w tym: od jednostek powiązanych	238	2 655
-przychody ze sprzedaży towarów	13	19
- tym : od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	69 223	61 148
- w tym : od jednostek powiązanych	238	2 655

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a)kraj	68 093	60 158
-w tym: od jednostek powiązanych	165	2 555
b)eksport	1 130	990
- tym : od jednostek powiązanych	73	100
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów ,razem	69 223	61 148
- w tym : od jednostek powiązanych	238	2 655

Koszty według rodzaju	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a) amortyzacja	9 872	12 053
b) zużycie materiałów i energii	167 576	176 999
c) usługi obce	49 887	47 918
d) podatki i opłaty	1 515	1 636
e) wynagrodzenia	41 911	46 295
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	8 655	10 192
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 574	2 338
Koszty według rodzaju, razem	281 990	297 431
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-10 168	3 424
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 223	-600
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 219	-19 360
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-29 434	-31 386
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	226 946	249 509

Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	178	0
dotacje	1 223	2 596
Inne pozostałe przychody operacyjne w tym:	4 204	4 876
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	759	1 545
- aktualizujące należności spłacone	595	1 432
- aktualizujące należności spisane	164	46
- aktualizujące zapasy	0	67
b) przychody z tytułu wynajmu składników majątku,	2 698	2 613
- przychody z czynszu dotyczące nieruchomości inwestycyjnej	1 398	2 038
c) otrzymane odszkodowania	523	141
d) otrzymane premie pieniężne	209	172
e) zwrócony podatek VAT	0	184
e) pozostałe	16	221
Inne przychody operacyjne, razem	5 605	7 472

Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	440
Aktualizacja wartości niefinansowych	1 606	1 103
Inne pozostałe koszty operacyjne w tym:	2 804	3 028
a) koszty wynajmu składników majątku, w tym:	2 249	2 526
- bezpośrednie koszty operacyjne dotyczące nieruchomości inwestycyjnych, które w danym okresie przyniosły przychody z czynszów	1 165	1 970
- bezpośrednie koszty operacyjne dotyczące nieruchomości inwestycyjnych, które w danym okresie nie przyniosły przychodów z czynszów	0	0
b) zapłacone odszkodowania	136	82
c) zapłacone premie pieniężne	20	0
d) pozostałe	399	420

Przychody finansowe

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od pozostałych jednostek	2	2
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	2	2

Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) od zdeponowanych środków na rachunkach bankowych	232	234
c) od przeterminowanych należności - otrzymane	253	882
d) od przeterminowanych należności - naliczone, niezapłacone	2 889	1 136
e) od przeterminowanych zobowiązań - anulowane	20	8
f) pozostałe	17	28
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	3 411	2 288
- w tym od jednostek powiązanych	441	799

Inne przychody finansowe	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a) dodatnie różnice kursowe ,w tym:	0	0
b)rozwiązane odpisy aktualizujące należności odsetkowe	1 868	4 420
c)ze sprzedaży wierzytelności odsetkowych	0	1 295
c)pozostałe	120	70
Inne przychody finansowe ,razem	1 988	5 785

Koszty finansowe

Koszty finansowe z tytułu odsetek	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
a) od kredytów i pożyczek	2 118	2 687
-dla innych jednostek	2 118	2 687
b)pozostałe odsetki	483	637
- dla jednostek powiązanych	0	222
- dla innych jednostek	483	415
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 601	3 324

Inne koszty finansowe	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2011	31.12.2011
a)ujemne różnice kursowe ,w tym:	43	76
b)utworzone odpisy aktualizujące należności odsetkowe	3 132	1 980
c)opłaty i prowizje bankowe od zaciągniętych kredytów	485	375
d)sprzedane wierzytelności	0	3 998
d)pozostałe	194	30
Inne koszty, razem	3 854	6 459

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy bieżący	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
1.Zysk (strata)brutto	23 075	26 564
2.Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym(wg tytułów)	1 847	-924
3.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	24 922	25 640
4.Podatek dochodowy według stawki 19%	4 735	4 872
5.Zwiększenia,zaniedbania,zwolnienia,odliczenia i obniżki podatku	0	0

6. podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji okresu, w tym:	4 735	4 872
- wykazany w rachunku zysków i strat	4 735	4 872
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Szczegółowe uzgodnienie wyniku podatkowego na dzień 31.12.2012

ZYSK BRUTTO	26 564
KOSZTY N.K.U.P. w tym:	24 609
- amortyzacja dz. operacyjnej	12 054
- amortyzacja w pozostałej działalności	1 440
- wynagrodzenia osobowe	0
- niewypłacone wynagrodzenia poza osobowymi	187
- zużycie materiałów	39
- składki ZUS	1 628
- podatki i opłaty w tym: wpłaty na PFRON	780
- podróże służbowe	28
- koszty reprezentacji i reklamy	80
- koszty ubezpieczenia samochodu osobowego pow.20 000E	27
- usługi obce	455
- odpisy aktualizujące należności odsetkowe	1 980
- odpisy aktualizujące zapasy	130
- darowizna	10
- spisane odsetki	198
- koszty sprzedanych wierzytelności	3 998
- spisane należności odsetkowe	198
- wartość netto środków likwidowanych	720
- pozostałe koszty	657
KOSZTY PODATKOWE w tym:	16 934
- amortyzacja podatkowa	12 739
- badanie bilansu (w ramach utworzonej rezerwy)	29
- koszty prowizji (w ramach utworzonej rezerwy)	112
- pozostałe rezerwy	26
- odsetki od zobowiązań naliczone w latach poprzednich - zapłacone w b.r.	14
- płatności leasingu operacyjnego	2 137
- wypłacone wynagrodzenia. z tyt. umów o pracę i wypłacone należności z tytułu podróży służbowych	35
- wypłacone wynagrodzenia z tyt. umów o dzieło	5
- zapłacone składki ZUS	1 373
- pozostałe	464
PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA	964
PRZYCHODY NIE STANOWIĄCE PRZYCHODU w tym:	7 139
- przychody finansowe	6 416
- pozostałe przychody operacyjne	723
PRZYCHÓD WOLNY OD PODATKU w tym:	2 411
- kwota amortyzacji z dofinansowania	2 411

DAROWIZNY PODLEGAJĄCE ODLICZENIU	10
PODSTAWA OPODATKOWANIA	25 643
PODATEK DOCHODOWY (19% OD PODSTAWY)	4 872

Podatek odroczony wykazany w rachunku zysków i strat	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
-Zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu powstania i odwrócenia różnic przejściowych	314	1 909
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
-zmniejszenia(zwiększenia) z tytułu z poprzednich nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
-zmniejszenia (zwiększenia)z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	0	0
-inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
Podatek dochodowy odroczony razem	314	1 909

Dodatkowe objaśnienia dotyczące sprawozdania z przepływów pieniężnych

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	w tys. zł	
	31.12.2011	31.12.2012
Zmiana bilansowa stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 217	-16 488
Korekty o:	3 248	1 959
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu	2 921	2 780
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	468	-821
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu odsetek od kredytu	-141	0
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	22 465	-14 529

Pozostałe objaśnienia

Ryzyko finansowe działalności

Działalność ZPUE SA jest narażona m.in. na następujące ryzyka finansowe:

- a) ryzyko kredytowe,
- b) ryzyko płynności,
- c) ryzyko rynkowe:
 - ryzyko walutowe,
 - ryzyko stopy procentowej,
 - inne ryzyko cenowe.

a) ryzyko kredytowe – to ryzyko, że jedna ze stron instrumentu finansowego nie wywiązując się ze swoich zobowiązań na rzecz Spółki spowoduje poniesienie przez nią strat finansowych. Ryzyko kredytowe powstaje w przypadku należności, środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, depozytów, nabytych obligacji, wniesionych kaucji. Sprzedaż do odbiorców w istotnym stopniu odbywa się na warunkach odroczonego terminu płatności. W Spółce funkcjonuje wiele mechanizmów ograniczających ten element ryzyka: ubezpieczenie kredytu kupieckiego, odpowiedni dobór klientów, system weryfikacji nowych klientów, stosowanie limitów kredytowych, bieżący monitoring należności.

b) ryzyko płynności – to ryzyko, że Spółka napotka trudności w wywiązaniu się ze zobowiązań związanych ze zobowiązaniami finansowymi. Spółka dba o utrzymanie płynności na odpowiednim, bezpiecznym poziomie. Po sporządzeniu budżetu Spółka występuje do współpracujących z nią instytucji finansowych o przyznanie odpowiednich limitów kredytowych. W zakresie zewnętrznego finansowania Spółka korzysta z kredytów. Służby finansowe na bieżąco monitorują sytuację finansową i płatniczą w Spółce.

c) ryzyko rynkowe – to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany cen rynkowych. Ryzyko to

obejmuje trzy rodzaje ryzyka: ryzyko walutowe, ryzyko stopy procentowej, inne ryzyko cenowe.

ryzyko walutowe – to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany kursów wymiany walut. Ryzykiem tym objęte są szczególnie należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyrażone w walutach obcych.

ryzyko stopy procentowej – to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany rynkowych stóp procentowych. Ryzyko dotyczy zobowiązań z tytułu kredytów bankowych oraz zobowiązań leasingowych zaciągniętych przez spółkę.

inne ryzyko cenowe – to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany cen rynkowych (inne niż wynikające z ryzyka stopy procentowej lub ryzyka walutowego), niezależnie od tego czy zmiany te spowodowane są czynnikami charakterystycznymi dla poszczególnych instrumentów finansowych lub dla ich emitenta, czy też czynnikami odnoszącymi się do wszystkich podobnych instrumentów finansowych będących przedmiotem obrotu na rynku. Spółka nie korzysta z instrumentów finansowych, z którymi związane jest ryzyko cenowe

Z uwagi na fakt, iż zgodnie z analizą Spółki zmiana stopy procentowej nie wywarłaby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy jednostki, Spółka odstąpiła od zamieszczania analizy wrażliwości na ryzyko stopy procentowej.

Analiza wrażliwości

Ryzyko walutowe 01.01.2012 – 31.12.2012r.

Instrumenty finansowe według pozycji bilansowych	Wartość księgowa instrumentów finansowych	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Wzrost 10%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Wzrost 10%)	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Spadek 10%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Spadek 10%)
<i>Aktywa finansowe</i>					
Udziały i akcje	95 758	0	0	0	0
Kaucje zatrzymane długoterminowe	71	0	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług Inne należności, niż wymienione powyżej będące aktywami finansowymi	104 281	1 028	0	-1 028	0
Środki pieniężne	4 425 1	0	0	0	0
<i>środki pieniężne w kasie</i>	6 450 1	439	0	-439	0
<i>środki pieniężne na rachunkach</i>	71	0	0	0	0
<i>inne środki pieniężne</i>	6 379	439	0	-439	0
	0	0	0	0	0
<i>Zobowiązania finansowe</i>					
Kredyty bankowe	25 065	0	0	0	0
<i>długoterminowe</i>	9 315	0	0	0	0
<i>krótkoterminowe</i>	15 750	0	0	0	0
Leasing finansowy	1 442	0	0	0	0
<i>długoterminowy</i>	618	0	0	0	0
<i>krótkoterminowy</i>	824	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70 130	-572	0	572	0
Inne, niż wymienione powyżej zobowiązania finansowe	7 210	0	0	0	0
Razem		895	0	-895	0

Klasyfikacja instrumentów finansowych wg MSR 39

Aktywa finansowe według pozycji bilansowych	31.12.2012 wartość księgowa	Klasyfikacja instrumentów finansowych wg MSR 39 (wartość księgowa)					
		wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		wyceniane w wartości godziwej ze zmianami w kapitale		wyceniane w zamortyzowanym koszcie	
		wyznaczone przy początkowym ujęciu	przeznaczone do obrotu	dostępne do sprzedaży	rachunkowość zabezpieczeń	pożyczki i należności	utrzymywane do terminu wymagalności
<i>Aktywa finansowe</i>							
Udziały i akcje	95 758	-	-	95 758	-	-	-
Kaucje zatrzymane długoterminowe	71					71	
Należności z tytułu dostaw i usług	104 281					104 281	
Inne należności niż wymienione powyżej, będące aktywami finansowymi	4 425					4 425	
Środki pieniężne	6 450	-	-	-	-	-	-
<i>Zobowiązania finansowe</i>							
Kredyty bankowe	25 065	-	-	25 065	-	-	-
długoterminowe	9 315	-	-	9 315	-	-	-
krótkoterminowe	15 750	-	-	15 750	-	-	-
Leasing finansowy	1 442	-	-	1 442	-	-	-
długoterminowy	618	-	-	618	-	-	-
krótkoterminowy	824	-	-	824	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	70 130	-	-	70 130	-	-	-
Inne zobowiązania, niż wymienione powyżej, będące zobowiązaniami finansowymi	7 210	-	-	7 210	-	-	-

Informacje dotyczące segmentów działalności

Metody pomiaru zysków lub strat, aktywów i zobowiązań poszczególnych segmentów są tożsame z metodami rachunkowości finansowej.

Spółka dokonała wydzielenia poszczególnych segmentów operacyjnych na podstawie raportów, które okresowo są analizowane przez zarząd. Segmentacja w spółce dokonana została ze względu na oferowany przez spółkę asortyment.

Dla celów sprawozdawczości wydzielono w spółce pięć segmentów operacyjnych:

- Segment linii napowietrznych – obejmuje produkty takie jak: słupowe stacje transformatorowe, stanowiska słupowe, konstrukcje energetyczne, rozłączniki i odłączniki, żerdzie.
- Segment rozdzielnic i aparatury średniego i niskiego napięcia – obejmuje produkty takie jak: rozdzielnice średniego napięcia, rozdzielnice niskiego napięcia, złącza kablowe, rozdzielnice stacyjne.
- Segment stacji transformatorowych – segment obejmuje sprzedaż kontenerowych stacji transformatorowych.
- Odsprzedaż towarów i materiałów – segment obejmuje działalność handlową spółki, głównymi towarami sprzedawanymi przez spółkę są transformatory, żerdzie, izolatory, wkładki bezpiecznikowe.
- Wszystkie pozostałe segmenty – obejmują sprzedaż produktów i usług niezakwalifikowanych do segmentów wcześniejszych.

Przychody uzyskiwane w wyniku transakcji pomiędzy segmentami obejmują sprzedaż produktów z segmentu rozdzielnic i aparatury średniego i niskiego napięcia do segmentu stacji transformatorowych. W sprawozdaniu finansowym transakcja jest eliminowana z tytułu transakcji wzajemnych wewnątrz spółki.

Segmenty działalności w roku 2012

Segmenty	Linie napowietrzne	Rozdzielnice i aparatura średniego i niskiego napięcia	Stacje transformatorowe	odsprzedaż towarów i materiałów	Wszystkie pozostałe segmenty	Razem
Przychody ze sprzedaży odbiorcom zewnętrznym	41 482	93 290	151 138	61 148	35 426	382 484
Sprzedaż między segmentami	0	65 885	0	0	0	65 885
Wynik brutto ze sprzedaży	11 174	22 198	32 780	4 291	5 675	76 118
Koszty sprzedaży	1 493	560	564	0	16 743	19 360
Koszty ogólnego zarządu	0	0	0	0	31 387	31 387
Wynik ze sprzedaży	9 681	21 638	32 216	4 291	-42 455	25 371
Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0	7 520	7 520
Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0	4 619	4 619
Wynik na działalności operacyjnej	9 681	21 638	32 216	4 291	-39 554	28 272
Przychody finansowe	0	0	0	0	8 075	8 075
Koszty finansowe	0	0	0	0	9 783	9 783
Wynik brutto	9 681	21 638	32 216	4 291	-41 262	26 564
Podatek dochodowy					6 781	6 781
Wynik netto	9 681	21 638	32 216	4 291	-48 043	19 783

Segmenty	Linie napowietrzne	Rozdzielnice i aparatura średniego i niskiego napięcia	Stacje transformatorowe	odsprzedaż towarów i materiałów	Wszystkie pozostałe segmenty	Razem
Amortyzacja	658	6 176	1 154	0	4 065	12 053
Wartości niematerialne	693	10 445	461	0	3 305	14 904
Środki trwałe	7 560	49 751	17 695	0	28 511	103 517
Środki trwałe w budowie	22	5 788	2 310	0	1 445	9 565
Zapasy	2 124	18 107	3 567	206	6 490	30 494
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	104 281	104 281
Zobowiązania	0	0	0	0	109 143	109 143

Segmenty działalności w roku 2011

Segmenty	Linie napowietrzne	Rozdzielnice i aparatura średniego i niskiego napięcia	Stacje transformatorowe	odsprzedaż towarów i materiałów	Wszystkie pozostałe segmenty	Razem
Przychody ze sprzedaży odbiorcom zewnętrznym	34 094	78 243	128 095	69 223	47 202	356 857
Sprzedaż między segmentami	0	57 793	0	0	0	57 793
Wynik brutto ze sprzedaży	8 958	19 882	26 247	5 900	5 601	66 588
Koszty sprzedaży	355	264	212	0	13 388	14 219
Koszty ogólnego zarządu	0	0	0	0	29 434	29 434
Wynik ze sprzedaży	8 603	19 618	26 035	5 900	-37 221	22 935
Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0	5 605	5 605
Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0	4 410	4 410
Wynik na działalności operacyjnej	8 603	19 618	26 035	5 900	-36 026	24 130
Przychody finansowe	0	0	0	0	5 401	5 401

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI ZPUE S.A. W 2012 ROKU



Koszty finansowe	0	0	0	0	6 456	6 456
Wynik brutto	8 603	19 618	26 035	5 900	-37 081	23 075
Podatek dochodowy	0	0	0	0	5 049	5 049
Wynik netto	8 603	19 618	26 035	5 900	-42 130	18 026

Segmenty	Linie napowietrzne	Rozdzielnice i aparatura średniego i niskiego napięcia	Stacje transformatorowe	odsprzedaż towarów i materiałów	Wszystkie pozostałe segmenty	Razem
Amortyzacja	590	4450	1039	0	3793	9 872
Wartości niematerialne	918	9 917	289	0	6 167	17 291
Środki trwałe	7 906	46 506	17 758	0	28 882	101 052
Środki trwałe w budowie	31	2 749	148		1 495	4 423
Zapasy	2 516	20 736	4 037	218	7 757	35 264
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	0	0	0	0	106 162	106 162
Zobowiązania	0	0	0	0	141 893	141 893

Kontynuacja działalności

Zarząd spółki ZPUE SA nie zaniechał działalności. Zarząd Spółki nie przewiduje zaniechania działalności w latach następnych.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień 31.12.2012 r. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosił: 9 565 tys. zł.

Nakłady na ochronę środowiska:

- poniesione w 2012 r. 0 tys. zł.

- planowane na rok 2013 r. 0 tys. zł.

ZPUE S.A. z tytułu korzystania ze środowiska wnosi stosowne opłaty do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Sprawozdanie finansowe

W wyniku przekształcenia sprawozdań finansowych na MSR w związku z weryfikacją okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych dokonano zmiany wartości środków trwałych netto wykazywanych w księgach rachunkowych. Dodatkowo w I kwartale roku 2011 dokonano przeszacowania wartości środków trwałych z grupy „0”, „1” i „2”. Skutki przeszacowania odniesiono na kapitał z aktualizacji wyceny. W roku 2012 r. nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy wg kursu:

Średni kurs EUR NBP z dnia 31.12.2012 r. – Tabela 252/A/NBP/2012 – 4,0882

Średni kurs USD NBP z dnia 31.12.2012 r. – Tabela 252/A/NBP/2012 – 3,0996

Średni kurs LVL NBP z dnia 31.12.2012 r. – Tabela 252/A/NBP/2012 – 5,8595

Średni kurs EUR NBP z dnia 31.12.2011 r. – Tabela 252/A/NBP/2011 – 4,4168

Średni kurs USD NBP z dnia 31.12.2011 r. – Tabela 252/A/NBP/2011 – 3,4174

Średni kurs LVL NBP z dnia 31.12.2011 r. – Tabela 252/A/NBP/2011 – 6,3120

Prezentowane sprawozdanie sporządzone na dzień 31.12.2012 r. zawiera, w ocenie Zarządu ZPUE SA, wszystkie informacje niezbędne do prawidłowej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego spółki.

Umowy z osobami zarządzającymi i nadzorującymi.

W roku 2012 Zarząd ZPUE SA nie zawierał z osobami, będącymi członkami organu zarządzającego, nadzorującego, lub administrującego jednostkę, osobami będącymi małżonkami lub osobami faktycznie pozostającymi we wspólnym pożyciu, krewnymi lub powinowatymi do drugiego stopnia, przysposobionymi lub przysposabiającymi, osobami związanymi z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będącymi członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostką istotnych transakcji na innych warunkach niż rynkowe.