

Spółka Akcyjna ODLEWNIE POLSKIE  
Al. Wyzwolenia 70  
27-200 Starachowice  
tel. 041 2758600 fax 041 2758682

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**do sprawozdania finansowego**  
**za 2010 rok**

**Spółki Akcyjnej ODLEWNIE POLSKIE**  
**w Starachowicach**

Starachowice, dnia 16 marca 2011

## 1. Instrumenty finansowe

Działalność Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie w 2010 r. finansowana była środkami własnymi oraz kredytami bankowymi, a także zobowiązaniami handlowymi i układowymi. Bankami finansującymi działalność bieżącą Spółki były: Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie i Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie. W bilansie Spółki sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 r. kapitały własne stanowiły 16,88% w strukturze pasywów a kapitały obce 83,12%.

Spółka nie zawierała i nie była w 2010 r stroną umów w zakresie pochodnych instrumentów finansowych i w związku z tym nie podlegała ryzykom wynikającym z takich umów.

## 2. Zobowiązania warunkowe Spółki na koniec 2010 r. nie wystąpiły.

Na koniec poprzedniego roku obrotowego w związku z założeniem kontynuacji działalności Spółka nie wykazywała innych zobowiązań i aktywów warunkowych poza wystawionymi przez Spółkę weksłami własnymi *in blanco* stanowiącymi zabezpieczenie umów o dofinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków pomocowych. Na dzień bilansowy 31.12.2010 r. sytuacja w tym zakresie, przy tym samym założeniu, nie uległa zmianie.

Zgodnie z oceną Zarządu Spółki Odlewnie Polskie SA kontynuacja działalności gospodarczej przez okres 1 roku nie jest zagrożona dzięki zawarciu w dniu 04.05.2010 r. układu z wierzycielami na warunkach zaproponowanych przez Spółkę i zakończeniu w dniu 10.06.2010 r. postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu oraz dzięki prowadzeniu przez Spółkę efektywnej działalności gospodarczej w 2010 r. i stałej poprawie jej bieżącej sytuacji ekonomiczno- finansowej.

W latach 2005 – 2008 Spółka zrealizowała dwa projekty inwestycyjne z udziałem środków unijnych, a także jest w trakcie realizacji projektu inwestycyjnego i celowego z udziałem dofinansowania ze środków pomocowych, którego wielkość została określona w umowach zawartych z Jednostką Wdrażającą.

Część podpisanych umów o dotacje zabezpieczonych jest weksłami *in blanco* na wskazany w umowie okres. Jednostki Wdrażające wymienione poniżej, które przekazały już Spółce dofinansowanie, w przypadkach określonych w umowie mogą zażądać zwrotu dotacji w następujących kwotach:

- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gosp. Wodnej (projekt inwestycyjny)	7 643 tys. zł
- Ministerstwo Gospodarki (projekt inwestycyjny)	604 tys. zł
- Ministerstwo Gospodarki (dotacje do targów 2006-2008)	50 tys. zł

**Razem:** **8 297 tys. zł**

Spółka jest w trakcie realizacji dwóch projektów, na które nie otrzymała jeszcze refinansowania ze środków pomocowych na swój rachunek bankowy.

Wartość weksli własnych in blanco stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umów o dofinansowanie prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Uprawniony	Podstawa powstania zobowiązania	Tytuł	Wartość w tys. zł	Okres zabezpieczenia
1	Ministerstwo Gospodarki w Warszawie	weksel in blanco	zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy 9/DWP/2006 z dnia 29 listopada 2006 r. o dofinansowanie projektu "Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Topienia i obróbki Pozapiecowej Stopów Żelaza"	762	5 lat od zakończenia projektu, tj. do <b>31.03.2013 r.</b>
2	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	weksel in blanco	zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy nr WKP_1/2.4.1/2 /2005/7/33/u z dnia 30.08.2006 r. o dofinansowanie projektu "Odlewnie Polskie - Automatyzacja Procesu Produkcyjnego z Zastosowaniem Nowoczesnej Technologii"	7 803	5 lat od przekazania do użytkowania projektu, tj. do <b>31.08.2011 r.</b>
3	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr POPW.01.03.00-26-039/09-00 z dnia 31.08.2010r. o dofinansowanie projektu „Stworzenie w spółce Odlewnie Polskie S.A. Ośrodka Badawczo- Rozwojowego Komponentów Odlewniczych OBRKO”	6 200	5 lat od zakończenia realizacji projektu, tj. do <b>30.06.2019 r.</b> (Projekt w trakcie realizacji, planowana data jego zakończenia 30.06.2014 r.).
4	Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości w Warszawie	weksel in blanco	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy nr UDA-POIG.01.04.00-26-007/09-00 UDA-POIG.04.01.00-26-007/09-00 z dnia 25.10.2010 r. o dofinansowanie projektu „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnej technologii wytopiania i obróbki pozapiecowej wysokojakościowego żeliwa sferoidalnego”	925 wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków na konto Spółki do dnia zwrotu dotacji.	5 lat od zakończenia realizacji projektu, tj. do <b>31.08.2017 r.</b> (Projekt w trakcie realizacji, planowana data jego zakończenia 31.08.2012 r.).
<b>RAZEM</b>				<b>15 690</b>	

3. Zobowiązania wobec budżetów miast i gmin z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na koniec miesiąca grudnia 2010 r. nie wystąpiły i nie figurują w ewidencji pozabilansowej.
4. W 2010 roku nie wystąpiły zjawiska: zaniechania produkcji, cykliczności i sezonowości działalności. Spółka nie przewiduje również zaniechania jakiegokolwiek działalności w następnym okresie.
5. W okresie 12 miesięcy 2010 r. na mocy uprawomocnionego w dniu 26 maja br. postanowienia Sądu o zawarciu układu z wierzycielami Spółki, część wierzytelności 5-ciu Banków zgłoszonych na listę wierzytelności została skonwertowana na akcje Spółki. Nowo objęte akcje Spółki w liczbie 8 148 882 sztuk, to akcje serii G, o wartości nominalnej 3,00 zł każda i łącznej wartości 24 446 646 zł. Akcjonariuszami posiadającymi akcje serii G są:

Nazwa Banku	Liczba akcji serii G	Cena nominalna w zł	Wartość w cenie nominalnej w zł	Udział % w podwyższonym kapitale	Udział % w liczbie głosów na WZ
1.Bank Handlowy SA	3 495 248	3,00	10 485 744	16,91%	16,91%
2.Fortis Bank Polska SA	1 952 896	3,00	5 858 688	9,45%	9,45%
3.BGŻ SA	1 303 586	3,00	3 910 758	6,31%	6,31%
4.ING Bank Śląski S.A.	866 440	3,00	2 599 320	4,19%	4,19%
5.Millennium Bank S.A.	530 712	3,00	1 592 136	2,57%	2,57%
Razem:	8 148 882	3,00	24 446 646	39,43%	39,43%

6. W okresie 12 miesięcy 2010 r. Spółka nie zadeklarowała, ani też **nie wypłaciła dywidendy**. Uchwałą Nr 12/2010 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia część straty netto, tj. kwota 898 558,99 zł Spółki Akcyjnej Odlewnie Polskie za rok 2008 została pokryta z kapitału zapasowego Spółki powstałego w 2009 r. z niewykorzystanego kapitału rezerwowego na wykup akcji, natomiast strata netto za 2009 r w kwocie 1 754 024,16 zł zostanie pokryta zyskami z lat przyszłych.
7. W Odlewnie Polskie S.A. wystąpiły w 2010 roku **koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby**. Świadczenia na własne potrzeby zamknęły się kwotą 188 tys. zł i dotyczyły wytworzenia środków trwałych, które następnie zostały przyjęte do użytkowania przez Spółkę.
8. Poniesione **nakłady inwestycyjne** na rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyniosły w 2010 roku **5 468 tys. zł**. Spółka nie ponosiła w 2010 roku nakładów na długoterminowe aktywa finansowe. W kwocie poniesionych nakładów na rzeczowe aktywa trwałe, nakłady na ochronę środowiska naturalnego w 2010 r. wyniosły 106 tys. zł (w 2009 r. 58 tys. zł) i dotyczyły zakupu m.in.:
  - odpylacza filtracyjnego 25 tys. zł
  - instalacji odpylania pieców indukcyjnych w P1 25 tys. zł
  - cyfrowego miernika poziomu dźwięku 9 tys. zł
 Planowane w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe szacuje się na wartość 7 900 tys. zł. Z kwoty planowanych nakładów na ochronę środowiska planuje się przeznaczyć 3 900 tys. zł ( bezskrzynkowy automat do formowania).

9. Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych oraz powierzchni gruntów w użytkowaniu wieczystym prezentowany jest w tabelach poniżej.

Odpisy amortyzacyjne rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych są ujmowane w rachunku zysków i strat.

Dla określonych grup środków trwałych przyjęto następujące okresy użytkowania:

– prawo wieczystego użytkowania gruntów	10 lat
– budynki i budowle	22 - 50 lat
– lokal mieszkalny	67 lat
– maszyny i urządzenia	3 - 15 lat
– środki transportowe	5 - 7 lat
– pozostałe środki trwałe	4 lata
– oprogramowania komputerowe	2 lata
– prace badawczo- rozwojowe	5 lat

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2010r. do 31.12.2010r. ( w tys. zł)

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Razem
				razem	w tym oprogramowanie	
<b>I.</b>	<b>Wartość brutto</b>					
1	Bilans otwarcia	5 647	0	261	209	5 908
2	Zwiększenia	0	0	237	237	237
a	zakup			237	237	237
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu					0
3	Zmniejszenia	0	0	0	0	0
a	sprzedaż					0
b	likwidacja					0
4	Bilans zamknięcia	5 647	0	498	446	6 145
<b>II.</b>	<b>Umorzenie</b>					0
5	Bilans otwarcia	3 320	0	253	201	3 573
6	Zwiększenia	605	0	36	36	641
a	amortyzacja za okres	605		36	36	641
b	przemieszczenie wewnętrzne					0
7	Zmniejszenia	0	0	0	0	0
a	sprzedaż					0
b	likwidacja					0
8	Bilans zamknięcia	3 925	0	289	237	4 214
<b>III.</b>	<b>Wartość netto na początek okresu ( I.1-II.1)</b>	2 327	0	8	8	2 335
<b>IV.</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu (I.4.- II.8)</b>	1 722	0	209	209	1 931

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2010r. do 31.12.2010r. (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
	<b>Wartość brutto</b>						
1	<b>Bilans otwarcia</b>	328	5 788	37 659	1 502	2 263	47 540
2	<b>Zwiększenia</b>	0	819	4 900	272	1 056	7 047
a	aktualizacja wyceny						0
b	zakup		819	4 900	272	1 056	7 047
3	<b>Zmniejszenia</b>	0	0	408	79	7	494
a	aktualizacja wyceny						0
b	sprzedaż i likidacja			408	79	7	494
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	328	6 607	42 151	1 695	3 312	54 093

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
	<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>						
1	<b>Bilans otwarcia</b>	249	1 251	12 549	757	1 235	16 041
2	<b>Zwiększenia</b>	14	192	3 099	241	457	4 003
a	aktualizacja wyceny						0
b	amortyzacja za okres	14	192	3 099	241	457	4 003
3	<b>Zmniejszenia</b>	0	0	406	42	7	455
a	aktualizacja wyceny						0
b	sprzedaż i likwidacja			406	42	7	455
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	263	1 443	15 242	956	1 685	19 589
5	<b>Wartość środków trwałych netto na koniec okresu</b>	65	5 164	26 909	739	1 627	34 504

## Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 1.01.2010r. do 31.12.2010r. (w tys. zł)

Lp.	Tytuł	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	4. Inne długoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
1	<b>Bilans otwarcia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
2	<b>Zwiększenia</b>	0	0	120	120	0	0	0	120
a	zakup				120				0
b	darowizna								0
3	<b>Zmniejszenia</b>	0	0	120	120	0	0	0	120
a	sprzedaż			0					0
b	wykup wskutek upływu terminu zapadalności								0
c	Aktualizacja wyceny			120	120				120
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

Spółka nie posiada amortyzowanych przez siebie środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.

Wartość początkowa gruntów użytkowanych wieczystość o powierzchni łącznej 7,7705 ha wynosi 328 tys. zł, a ich wartość księgowa netto na dzień bilansowy wynosi 65 tys. zł.

## Powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystość na 31.12.2010r.

Lp.	Księga wieczysta / lokalizacja nieruchomości	Stan na 31.12.2010 w ha	Stan na 31.12.2009 w ha
1	KW 31.619 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,2796	0,2796
2	KW 23.237 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	6,7195	6,7195
3	KW 29.471 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,0205	0,0205
4	KW 32.252 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,5562	0,5562
5	KW 41.159 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,1878	0,1878
6	KW 32.250 - Al. Wyzolenia 70, Starachowice	0,0069	0,0069
7	<b>RAZEM</b>	<b>7,7705</b>	<b>7,7705</b>

10. W okresie od stycznia do grudnia 2010 r. nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

**11. Spółka w okresie od stycznia do grudnia 2010 r. nie otrzymała informacji o zmianach w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .**

Aktualnie Wiceprezes Zarządu Pan Leszek Walczyk posiada 492.683 akcje Odlewni Polskich S.A. co stanowi 2,38 % w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo głosów na walnym zgromadzeniu . Stan posiadania akcji Spółki przez Pana Leszka Walczyka , Wiceprezesa Zarządu nie zmienił się w stosunku do stanu na koniec 2009 roku , natomiast zmiana % udziału w kapitale Spółki i w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu wynika z faktu podwyższenia w 2010 r. kapitału zakładowego Spółki.

W dniu 2 kwietnia 2010 r. do składu Rady Nadzorczej Spółki został powołany Pan Kazimierz Kwiecień , któremu powierzono funkcję Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej Spółki. Pan Kazimierz Kwiecień posiada 100 sztuk akcji Odlewni Polskich S.A., co stanowi 0,0005 % w kapitale zakładowym Spółki i tyle samo głosów na walnym zgromadzeniu.

Stan posiadanych akcji Spółki na dzień 31.12.2010 r. przez osoby nadzorujące:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan posiadanych akcji przez osoby nadzorujące na 31.12.2010		Stan posiadanych akcji przez osoby nadzorujące na 31.12.2009	
		Ilość szt.	% udział w kapitale i w głosach na WZ	Ilość szt.	% udział w kapitale i w głosach na WZ
1	Leszek Walczyk - Wiceprezes Zarządu	492 683	2,38%	492 683	3,94%
2	Kazimierz Kwiecień - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	100	0,0005%	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 2.04.2010 r.	
3	<b>RAZEM</b>	<b>493 783</b>	<b>2,3805%</b>	<b>492 683</b>	<b>3,94%</b>

**12. Na dzień 31.12.2010 r. nie zostały zakończone wszczęte przed sądami postępowania dotyczące zobowiązań na wartość 66 tys. zł, z tego:**

- sprawa z powództwa Andrzeja Rakoca o zapłatę kwoty 24 tys. EUR ( równowartość w PLN wynosi 96 tys. zł), Marka Rożnowskiego o zapłatę kwoty 23 tys. EUR (równowartość w PLN wynosi 92 tys. zł) oraz Wojciecha Żółnowskiego o zapłatę 31 tys. EUR ( równowartość w PLN wynosi 123 tys. zł) z tytułu zapłaty za pracę w godzinach nadliczbowych (Syg. akt V P 31/06).

W dniu 16 lutego 2010 roku Sąd Okręgowy w Kielcach V Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych wydał wyrok i zasądził na rzecz Andrzeja Rakocy kwotę 7 tys. EUR ( równowartość w PLN wynosi 28 tys. zł) , Marka Rożnowskiego kwotę 7 tys. EUR ( równowartość w PLN wynosi 28 tys. zł) oraz na rzecz Wojciecha Żółnowskiego kwotę 10 tys. EUR ( równowartość w PLN wynosi 40 tys. zł) wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia 22 listopada 2006 roku do dnia zapłaty.

W związku ze złożonymi przez strony apelacjami postępowanie toczyło się przed Sądem Apelacyjnym i Ubezpieczeń Społecznych w Krakowie. W dniu 16.02.2011 r. Sąd Apelacyjny Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Krakowie Wydział III zmienił zaskarżony wyrok w ten sposób , że obniżył zasądzone kwoty odpowiednio : dla Pana Andrzeja Rakocy z 7 tys. EUR do 5 tys. EUR, dla Pana Marka Rożnowskiego z 7 tys. EUR do 5 tys. EUR , a dla Pana Wojciecha Żółnowskiego z 10 tys. EUR do 7 tys. EUR. Wyrok jest prawomocny , ale może być zaskarżony w trybie skargi kasacyjnej.

Przed organami rządowymi , sądowymi i arbitrażowymi nie toczą się żadne inne istotne postępowania.

**13. Spółka ODLEWNIE POLSKIE S.A. w 2010 roku nie realizowała wspólnych przedsięwzięć z podmiotami nie wchodzącymi w skład Spółki.**

**14. Przeciętne zatrudnienie w 2010 roku w grupach zawodowych przedstawia się następująco:**

	31.12.2010 r.	31.12.2009 r.
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	152	175
Pracownicy pośrednio produkcyjni	58	63
Pracownicy pozostali (pomocniczy)	23	30
Stanowiska nierobotnicze (umysłowi)	78	84
<b>R A Z E M:</b>	<b>311</b>	<b>352</b>

**15. Wynagrodzenia i inne świadczenia wypłacone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.**

Wartość wynagrodzeń wypłaconych Członkom Zarządu w 2010 r. wyniosła 1 465 tys. zł., w tym:

Panu Prezesowi Zarządu Zbigniewowi Rondudzie	598 tys. zł
Panu Wiceprezesowi Zarządu Leszkowi Walczykowi	434 tys. zł
Panu Wiceprezesowi Zarządu Ryszardowi Pisarskiemu	433 tys. zł

Radzie Nadzorczej wypłacono 229 tys. zł., w tym:

Pani Joannie Łączyńskiej -Suchodolskiej	31 tys. zł
Panu Kazimierzowi Kwietniowi	27 tys. zł
Panu Tadeuszowi Pielą	28 tys. zł
Pani Józefie Famielec	37 tys. zł
Panu Romanowi Wronie	38 tys. zł
Panu Jackowi Jaroszkowi	44 tys. zł */
Pani Marii Chmielewskiej	12 tys. zł
Pani Ewie Majkowskiej	12 tys. zł

( \*/ w tym: 14 tys. zł - wynagrodzenie za pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej w okresie od 1.01.2010 r. do 02.04.2010 r. oraz w tym samym okresie 30 tys. zł – wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę).

**16. W Spółce Odlewnie Polskie na koniec miesiąca grudnia 2010 r. nie wystąpiły należności z tyt. niespłaconej, a udzielonej przez Spółkę pożyczki.**

Spółka nie udzieliła Członkom Zarządu i Radzie Nadzorczej, a także podmiotowi od niej zależnemu, tj. Spółce Prima Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach pożyczek i gwarancji.

Spółka udzieliła w dniu 13 grudnia 2010 r. spółce zależnej Prima Sp. z o.o. zaliczki w kwocie 60 tys. zł na poczet wykonywanych usług.

Spółka nie zawierała w 2010 r. transakcji z członkami rodzin osób zarządzających i nadzorujących ją. Dopłata zwrotna udzielona w 2009 r. spółce zależnej Prima Sp. z o.o. w kwocie 100 tys. zł. została przez nią zwrócona w umownym terminie, tj. 9 lutego 2010 r.

17. Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 19/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r. dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego, działającego pod nazwą: AUXILIUM – AUDYT Krystyna Adamus, Jadwiga Faron- Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie, Al. Pokoju 84.

Na tej podstawie Spółka w dniu 16.07.2010 r. zawarła umowę nr 4/11/P z podmiotem uprawnionym do badania na dokonanie przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego za 2010 r. oraz w dniu 16.07.2010 r. umowę nr 6/2011 na badanie sprawozdania finansowego za 2010 r.

Wynagrodzenie należne audytorowi za rok obrotowy 2010 za realizowane usługi wyniosło:

Lp.	Tytuł	Kwota wynagrodzenia za 2010 r.	Kwota wynagrodzenia za 2009 r.
1.	Przegląd półrocznego skróconego sprawozdania finansowego	8 tys. zł	8 tys. zł
2.	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 tys. zł	8 tys. zł
3.	Przekształcenie sprawozdań finansowych za lata 2007-2009 sporządzonych zgodnie z PSR na MSR	11 tys. zł	-
	<b>Razem</b>	<b>27 tys. zł</b>	<b>16 tys. zł</b>

Innych usług na rzecz Spółki Odlewnie Polskie S.A. poza wyżej wymienionymi podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2010 r. nie wykonywał.

18. W sprawozdaniu finansowym za 2010 r. nie dokonano korekt wynikających z ewentualnych zastrzeżeń biegłych rewidentów za rok poprzedni tj. 2009 r. z uwagi na brak takich zastrzeżeń. Nie wystąpiły również istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
19. Po dniu na który sporządzono bilans za 2010 rok w Spółce Odlewnie Polskie wystąpiły następujące zdarzenia mogące mieć znaczny wpływ na jej sytuację majątkową i finansową:
- 1) w dniu 13.01.2011 r.. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął Uchwałę Nr 60/2011 o dopuszczeniu do obrotu giełdowego na rynku podstawowym 8.148.882 akcji zwykłych na okaziciela serii G spółki ODLEWNIE POLSKIE S.A. o wartości nominalnej 3 zł każda. Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia. Akcje serii G zostały objęte przez Banki w ramach Układu w trybie subskrypcji prywatnej,
  - 2) w dniu 18.02.2011 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie zmiany § 5 pkt. 15, § 15 ust. 2a oraz § 28 ust. 2, 3 i 4 w Statucie Spółki, a także uchwałę w sprawie przyjęcia nowego tekstu jednolitego Statutu Spółki.

**20.** Na majątku Spółki zabezpieczone zostały wyłącznie zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych i krótkoterminowych.

L.p.	Bank	Przedmiot Zabezpieczenia	Tytuł zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia	
				wg umowy	księgowa
1	Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie	Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym na kwotę 8.000 tys. zł	a) majątek rzeczowy	11 037	11 133
			- umowa przewłaszczenia dwóch linii technologicznych o numerze inw. 1903/5 i 1902/5 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych - zastaw rejestrowy na urządzeniu do teletransmisji pomiarów energetycznych o numerze inw. 1999/6 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej	57	94
2	Bank Millennium SA z siedzibą w Warszawie	Kredyt obrotowy na kwotę 4.000 tys. zł.	a) majątek rzeczowy	Jw.	Jw.
			- umowa przewłaszczenia . dwóch linii technologicznych o numerze inw. 1903/5 i 1902/5 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych <b>(zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym)</b> - zastaw rejestrowy na urządzeniu do teletransmisji pomiarów energetycznych o numerze inw. 1999/6 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej <b>(zabezpieczenie wspólne z kredytem w rachunku bieżącym)</b>	Jw.	Jw.
3	Fortis Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie	Umowa ugody zawarta w miejsce wypowiedzianej umowy wielocelowej linii kredytowej w rachunku bieżącym na kwotę 10.000 tys. zł	a) majątek rzeczowy	4.000	4 287
			- hipoteka kaucyjna w księdze wieczystej 23.237 i cesją praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych		
			b) majątek obrotowy	7.000	7.000
			- zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej zapasów w zakresie kradzieży, włamania, rabunku, pożaru oraz innych zdarzeń losowych		
			- przelew wierzytelności istniejących i przyszłych z tyt. wszystkich należności	1 698	483

			eksportowych przysługujących Kredytobiorcy od jego następujących dłużników: KORPO Sp. z o.o. w Jaworze, Sipma S.A. w Lublinie, AVK Polska Sp. z o.o. w Pniewach, PHZ „VEGA” Paweł Budnicki w Warszawie, Starosielski – Fabryka Przekładni Kątowych Janusz Starosielski w Słupsku, Maschinenbau Metzger AG z siedzibą w Szwajcarii.		
4	Volkswagen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie	Kredyt samochodowy na kwotę 97 tys. zł	a) majątek rzeczowy - przewłaszczenie samochodu osobowego Volkswagen PASSAT LIMOUSINE Nr podwozia WVVZZZ3CZ8P005053 - TST 39RP ( nr inw.2006/7)	97	37

**21. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe z podziałem na okresy spłaty.**

## a) Zobowiązania długoterminowe wg okresów spłaty:

- od 1 roku do 3 lat	18 074 tys. zł
- od 3 do 5 lat	6 985 tys. zł
- powyżej 5 lat	5 238 tys. zł

**razem zobowiązania długoterminowe: 30 297 tys. zł**

z tego :

- kredyty bankowe 7 596 tys. zł
- zobowiązania układowe 22 701 tys. zł

Pierwszy rok spłaty liczony jest od stycznia 2012 roku.

## b) zobowiązania krótkoterminowe (w tym zobowiązania objęte restrukturyzacją w ramach zawartego układu z wierzycielami w kwocie 3 783 tys. zł) według okresów spłat wynoszą:

- do 1 roku	25 332 tys. zł
-------------	----------------

**zobowiązania krótkoterminowe razem: 25 322 tys. zł**

**22. W 2010 r. nie dokonano zmian przyjętych zasad polityki rachunkowości.**

**23.** W związku z zawarciem przez Spółkę w dniu 04.05.2010 r. układu z wierzycielami i zakończonym w dniu 10 czerwca 2010 r. postępowaniem upadłościowym z możliwością zawarcia układu, sprawozdanie finansowe za okres: 01.01.2010 – 31.12.2010 r. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności.

**24.** Od II kwartału 2004 r. Spółka Odlewnie Polskie SA nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółką dominującą dla Odlewni Polskich S.A. jest spółka OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach, Al. Wyzwolenia 70 posiadająca 26,25% udział w kapitale i uprawniona do 26,25% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Spółka dominująca OP Invest sp. z o.o. sporządza sprawozdanie finansowe jednostkowe i skonsolidowane. Na podstawie umowy kupna, od dnia 30 kwietnia 2009 r. Odlewnie Polskie S.A. posiada 100% udziałów w kapitale Spółki PRIMA Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach, Al. Wyzwolenia 70. Jednakże na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy o rachunkowości Odlewnie Polskie S.A. odstąpiła od sporządzania półrocznego, kwartalnego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż podstawowe wielkości ekonomiczne jednostki zależnej Prima Sp. z o.o. (przychody, suma bilansowa, wynik finansowy) są nieistotne dla realizacji celu określonego w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Przychody uzyskiwane przez spółkę zależną podlegałyby w całości wyłączeniu w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, gdyż spółka ta świadczy usługi wyłącznie dla spółki dominującej, tj. Odlewnie Polskie S.A.

W tabeli poniżej przedstawiono podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność spółki zależnej Prima Sp. z o.o.

Wskaźniki ekonomiczno- finansowe spółki zależnej PRIMA Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Lp.	Tytuł	2010 r. w tys. zł	2009 r. w tys. zł
<b>1</b>	<b>Przychody ogółem , w tym:</b>	<b>2 083</b>	<b>1 116</b>
	- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 059	1 085
	- pozostałe przychody operacyjne	24	30
	- przychody finansowe	0	1
<b>4</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 69</b>	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>Wartość aktywów trwałych</b>	<b>89</b>	<b>105</b>
<b>6</b>	<b>Suma Bilansowa</b>	<b>275</b>	<b>336</b>
<b>7</b>	<b>Kapitał własny, w tym:</b>	<b>- 93</b>	<b>76</b>
	- kapitał zakładowy	50	50
	- pozostałe kapitały rezerwowe	-	100
	- niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-74	-79
	- zysk/ strata bieżącego okresu	-69	5
<b>8</b>	<b>Przeciętne roczne zatrudnienie ( w etatach)</b>	<b>32,6</b>	<b>17,3</b>

**25. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi w 2010 roku.**

Transakcje z podmiotami powiązanymi odbywają się na zasadach rynkowych, a ze względu na ich skalę w relacji do przychodów i kosztów Spółki nie mają dla niej istotnego znaczenia.

a) transakcje z jednostką dominującą: OP Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Nazwa spółki	Status spółki	Kapitał zakładowy w tys. zł	Wynik finansowy w tys. zł	Wzajemne transakcje w tys. zł		Należności w tys. zł	Zobowiązania w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów w tys. zł	Udział w kapitale i głosach w %
				przychody	koszty				
1.OP Invest Sp. z o.o.	dominująca	320	37	101.	3	9	-	20 198	26,25%
2.Odlewnie Polskie S.A.	zależna	61 992	1 356	3	101	-	9	-	-
<b>Razem:</b>				<b>104</b>	<b>104</b>				

Wzajemne transakcje ze spółką dominującą OP Invest wyniosły 104 tys. zł i dotyczyły dzierżawy przez Spółkę Odlewnie Polskie S.A. licencji Zintegrowanego Systemu Informatycznego IMPULS BPSC, licencji bazy danych ORACLE i sprzętu komputerowego oraz dzierżawy pomieszczeń biurowych przez jednostkę dominującą OP Invest.

b) transakcje z jednostką zależną: Prima Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Nazwa spółki	Status Spółki	Kapitał zakładowy w tys. zł	Wynik finansowy w tys. zł	Wzajemne transakcje w tys. zł		Należności w tys. zł	Zobowiązania w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów w tys. zł	Udział w kapitale w %
				przychody	koszty				
1.PRIMA Sp. z o.o.	zależna	50	- 69	2 048	823.	136	114 */	-	-
2.Odlewnie Polskie S.A.	dominująca	61 992	1 356	823	2 048	114 */	136	0	100
<b>Razem:</b>				<b>2 871</b>	<b>2 871</b>				

\*/ w kwocie 114 ujęta jest zaliczka na poczet dostaw w wysokości 60 tys. zł udzielona przez Spółkę Odlewnie Polskie S.A. spółce zależnej.

Jak wynika z tabeli wzajemne transakcje ze spółką zależną Prima wyniosły 2 871 tys. zł. Spółka zależna Prima sp. z o.o. świadczy na rzecz Spółki Odlewnie Polskie S.A. usługi, głównie w zakresie produkcji rdzeni dla potrzeb odlewnictwa w technologii COLD BOX utwardzanych dwutlenkiem węgla(CO2) oraz szlifowania odlewów. Sprzedaż zrealizowana przez Spółkę Odlewnie Polskie SA do spółki zależnej dotyczy sprzedaży materiałów i mediów oraz dzierżawy części oczyszczalni, pomieszczeń biurowych i socjalnych, pomieszczeń warsztatowo- magazynowych i urządzeń z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej.

Spółka udzieliła podmiotowi zależnemu w lipcu 2009 r. dopłaty zwrotnej do kapitału w kwocie 100 tys. zł. Dopłata została zwrócona w całości w lutym 2010 r. Ponadto w grudniu 2010 r. Spółka udzieliła spółce Prima sp. z o.o. zaliczki na poczet dostaw w kwocie 60 tys. zł, która będzie podlegać rozliczeniu w pierwszym półroczu 2011 r.

c) transakcje z podmiotem powiązany: OP Handel Sp. z o.o. z siedzibą w Starachowicach

Nazwa spółki	Status Spółki	Kapitał zakładowy w tys. zł	Wynik finansowy w tys. zł	Wzajemne transakcje w tys. zł		Należności w tys. zł	Zobowiązania w tys. zł	Wartość bilansowa udziałów w tys. zł	Udział w kapitale w %
				przychody	koszty				
<b>1.OP Handel Sp. z o.o.</b>	powiązana osobowo	50	1,8	1 134	19	144	1.	-	-
<b>2.Odlewnie Polskie S.A.</b>	powiązana osobowo	61 992	1 356	19	1 134	1	144.	-	-
<b>Razem:</b>				<b>1 153</b>	<b>1 153</b>				

Jak wynika z tabeli wzajemne transakcje z podmiotem powiązanym OP Handel Sp. z o.o. wyniosły 1 153 tys. zł. OP Handel Sp. z o.o. stała się podmiotem powiązanym ze Spółką Odlewnie Polskie od dnia 2 kwietnia 2010 r. w związku z powołaniem Pana Kazimierza Kwietnia- Współwłaściciela spółki OP Handel ( posiada w niej 75% udziałów) na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Odlewnie Polskie S.A. Sprzedaż zrealizowana w 2010 r. przez OP Handel do Odlewnie Polskie dotyczyła dostaw materiałów i towarów do produkcji odlewniczej i stanowiła 53% w obrotach spółki OP Handel.

Odlewnie Polskie S.A. nie posiada innych podmiotów powiązanych niż wymienione powyżej.

Spółka nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji nietypowych i nierutynowych, odbiegających od warunków rynkowych.

**26.** Kapitał podstawowy Spółki na początek okresu sprawozdawczego wynosił 37.546 tys. zł i dzielił się na 12 515 239 szt. akcji w cenie 3,00 zł każda. W związku z podwyższeniem kapitału podstawowego o akcje Serii G w ilości 8 148 882 szt., objęte w całości przez pięć Banków w ramach konwersji części ich wierzytelności objętych układem, kapitał podstawowy na dzień bilansowy wyniósł 61 992 tys. zł i dzielił się na 20 664 121 sztuk akcji w cenie 3,00 zł każda.

Struktura własności kapitału podstawowego:

Lp.	Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji w sztukach	Cena nominalna w zł.	Wartość nominalna w tys. zł	Udział w kapitale i w liczbie głosów na WZ w %
1	OP Invest Sp. z o.o. w Starachowicach	5 425 246	3,00	16 276	26,25 %
2	Bank Handlowy S.A. w Warszawie	3 495 248	3,0	10 486	16,91 %
3	Fortis Bank Polska S.A. w Warszawie	1 952 896	3,0	5 859	9,45 %
4	Bank Gospodarki Żywnościowej S.A. w Warszawie	1 303 586	3,0	3 911	6,31 %
5	ING Bank Śląski S.A. w Katowicach	866 440	3,0	2 599	4,19 %
6	Bank Millennium S.A. w Warszawie	530 712	3,0	1 592	2,57 %
7	Pozostali Akcjonariusze	7 089 993	3,00	21 269	34,31 %
<b>RAZEM (1-7)</b>		<b>20 664 121</b>	<b>3,00</b>	<b>61 992</b>	<b>100,00 %</b>

\*) Banki wskazane w pkt 5-6 tabeli działają w ramach porozumienia z pozostałymi Bankami posiadającymi powyżej 5% w kapitale Spółki i w ogólnej liczbie głosów na WZ.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego pokrywają się z danymi zawartymi w bilansie i w zestawieniu zmian kapitału własnego.

Stan na koniec roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan na początek roku obrotowego kapitałów własnych przedstawione są w załączniku – Zestawienie zmian kapitału własnego.

27. Zarząd Spółki proponuje na walnym zgromadzeniu Spółki przeznaczenie zysku osiągniętego za 2010 rok w kwocie 1 356 tys. zł na **pokrycie strat** uzyskanych w latach 2008- 2009, których łączna wysokość na 31.12.2010 r. wynosi (-) 102 908 tys. zł .

## 28. Zmiany wielkości szacunkowych rezerw i odpisów aktualizujących

### Aktywa z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyły się o kwotę **64 tys. zł.**

### Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego

W okresie od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyły się o **8 tys. zł.**

W Spółce, w okresie 12 miesięcy 2010 r. utworzono i rozwiązano następujące istotne rezerwy lub odpisy aktualizujące:

[ w tys. zł]

Wyszczególnienie	stan na 31.12.2009r.	Zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2010r.
Odpis aktualizujący zapasy materiałów i towarów	218	-	40	178
Odpis aktualizujący należności i pożyczki	4 685	359	2 607	2 437
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	222	12	-	234
Rezerwa na wynagrodzenia pracownicze	-	173	-	173
Rezerwa na koszty braków jakościowych	160	538	514	184
Rezerwa na odsetki od zobowiązań	402	-	402	-
Rezerwa na urlopy	99	188	-	287
Odpis aktualizujący zapasy wyrobów gotowych	873	184	873	184
Wycena kredytów w skorygowanej cenie nabycia	-	43	-	43
Odpis aktualizujący udziały w podmiocie Zależnym	-	120	-	120

**29. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa) w tys. zł.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2010r.	Stan na 31.12.2009r.
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>4 050</b>	<b>3 938</b>
1.1	aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 649	2 714
1.2	inne , czynne rozliczenia kosztów ,w tym:	1 401	1 224
1.2.1	rozliczane w czasie koszty przygotowania nowej produkcji	203	142
1.2.2	rozliczane w czasie koszty remontów	271	621
1.2.3	koszty postępowania układowego do rozliczenia w czasie	927	461
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>1 132</b>	<b>3 805</b>
2.1	Krótkoterminowe - czynne rozliczenia kosztów	810	945
2.1.1	rozliczane w czasie koszty ubezpieczenia	82	72
2.1.2.	rozliczane w czasie koszty prenumeraty	8	7
2.1.3	rozliczne w czasie koszty przygotowania nowej produkcji	342	418
2.1.4	rozliczane w czasie koszty remontów	350	351
2.1.5	rozliczane w czasie koszty wdrożenia ZSZ (IMPULS BPSC)	-	31
2.1.6	inne koszty rozliczane w czasie	28	66
2.2	Krótkoterminowe - pozostałe rozliczenia międzyokresowe	322	2 860
2.2.1	Koszty postępowania układowego rozliczane w czasie	143	-
2.2.2	koszty finansowe - odsetki od opcji przewidziane do umorzenia	-	2 860
2.2.3.	Nakłady na prace badawczo- rozwojowe	179	
<b>RAZEM ( Długoterminowe i Krótkoterminowe)</b>		<b>5 182</b>	<b>7 743</b>

## Rozliczenia międzyokresowe bierne (pasywa) - w tys. zł

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2010r.	Stan na 31.12.2009r.
<b>1</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>184</b>	<b>160</b>
<b>a</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>184</b>	<b>160</b>
	- rezerwa na koszty braków jakościowych	184	160
<b>2</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>6 059</b>	<b>7 108</b>
<b>a</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>5 288</b>	<b>6 018</b>
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	87	95
	- dotacja do projektu celowego OBR Min.Nauki i Informatyzacji	137	215
	- dotacja do projektu celowego ADI Min.Nauki i Informatyzacji	270	411
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	4 624	5 136
	- dotacja do pieca otrzymana z Min.Gospodarki	170	161
<b>b</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>771</b>	<b>1 090</b>
	- dotacja do środków trwałych otrzymana z PFRON	19	31
	- dotacja do projektu celowego OBR Min.Nauki i Informatyzacji	78	78
	- dotacja do projektu celowego ADI Min.Nauki i Informatyzacji	141	141
	- dotacja do środków trwałych z NFOŚiGW	512	512
	- dotacja do pieca otrzymana z Min.Gospodarki	21	51
	- przychody z tytułu wyrobów gotowych w drodze	-	277
	<b>RAZEM</b>	<b>6 243</b>	<b>7 268</b>

## 30. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ogółem.

## Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	Dane sprawozdawcze		Dane porównawcze	
		2010r.	%	2009r.	%
<b>1</b>	<b>Przychody z działalności podstawowej</b>	<b>78 725</b>	<b>93,94%</b>	<b>63 279</b>	<b>95,19%</b>
<b>1.1.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług działalności podstawowej, w tym ze sprzedaży:</b>	<b>77 605</b>	<b>92,61%</b>	<b>61 702</b>	<b>92,81%</b>
1.1.1.	Odlewy żeliwne i staliwne	76 161	90,88%	53 791	80,91%
1.1.2.	Usługi odlewnicze świadczone w I kw. 2009 r. przez Oddział w Niemczech	-	-	6 083	9,15%
1.1.3.	Pozostałe usługi ( media, transport, dzierżawa, inne)	1 444	1,72%	1 828	2,75%
<b>1.2.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>1 120</b>	<b>1,34%</b>	<b>1 577</b>	<b>2,37%</b>
<b>2</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 163</b>	<b>3,77%</b>	<b>2 049</b>	<b>3,08%</b>
2.1.	zysk ze zbycia niefinansowych składników majątku trwałego	-	-	2	0,00%
2.2.	dotacje na inwestycje (przychody odpisywane równolegle do amortyzacji, refundacja wynagrodzeń z PFRON))	856	1,02%	1 159	1,74%
2.3.	inne pozostałe przychody operacyjne	2 307	2,75%	888	1,34%
<b>3</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 913</b>	<b>2,28</b>	<b>1 151</b>	<b>1,73%</b>
<b>4</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>83 801</b>	<b>100,00%</b>	<b>66 479</b>	<b>100,00%</b>

*Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna ( w tys. zł)*

Lp.	Tytuł	za okres	
		2010r.	2009r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>77 605</b>	<b>61 702</b>
	kraj	36 764	27 066
	kraje UE i pozostałe	40 841	34 636
<b>2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>1 120</b>	<b>1 577</b>
	kraj	752	952
	kraje UE i pozostałe	368	625
	<b>RAZEM</b>	<b>78 725</b>	<b>63 279</b>

**31. Koszty rodzajowe oraz koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby. \*/**

Lp.	Tytuł	2010 r.	udział w %	2009 r.	udział w %
1	amortyzacja	4 644	5,98%	4 403	7,09%
2	zużycie materiałów i energii	44 684	57,48%	27 937	44,98%
3	usługi obce	11 639	14,97%	11 127	17,92%
4	podatki i opłaty	928	1,19%	729	1,17%
5	wynagrodzenia	11 920	15,34%	13 295	21,41%
6	ubezpieczenia i inne świadczenia	2 873	3,70%	3 034	4,89%
7	pozostałe koszty rodzajowe	1 044	1,34%	1 579	2,54%
	<b>RAZEM</b>	<b>77 732</b>	<b>100,00%</b>	<b>62 104</b>	<b>100,00%</b>

\*/Koszty rodzajowe nie zawierają wartości sprzedanych materiałów i towarów .

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby wyniósł w 2010 r. 188 tys. zł i dotyczył wytworzenia środków trwałych.

**32. Porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

Sprawozdanie finansowe Spółki prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. oraz porównywalne dane finansowe za analogiczny okres w 2009 r.

Dane finansowe zawarte w sprawozdaniu za 2010 r. nie podlegały przekształceniu i doprowadzeniu do porównywalności z danymi za 2009 r. z uwagi na stosowanie identycznych zasad wyceny w obydwu latach.

W sprawozdaniu finansowym za 2010 r. nie dokonano korekt wynikających z ewentualnych zastrzeżeń biegłych rewidentów za rok poprzedni tj. 2009 r. z uwagi na brak takich zastrzeżeń

Przychody ze sprzedaży produktów za 2010 rok zawierają wyłącznie obroty Spółki z tytułu działalności prowadzonej na majątku zlokalizowanym pod adresem jej siedziby, gdyż od kwietnia 2009 roku Oddział w Niemczech nie prowadzi działalności . Przychody ze sprzedaży produktów za 2009 rok zawierają obroty Oddziału w Niemczech w kwocie 1.342,3 tys. EUR , co po przeliczeniu wg średniego kurs NBP obliczonego za okres od stycznia do kwietnia 2009 r. dla waluty EUR wynoszącego 4,5317 PLN stanowi równowartość 6 083 tys. zł.

**33. Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego ( straty) brutto:**

Lp.	Tytuł	2010 r.	2009 r.
<b>1</b>	<b>Zysk/ strata brutto</b>	<b>1 428</b>	<b>-1 671</b>
<b>2</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>9 195</b>	<b>9 108</b>
a	Amortyzacja niepodatkowa środków trwałych i WNiP	3 208	3 566
b	Utworzone rezerwy	1 357	1 163
c	Koszty związane z Oddziałem w Niemczech ( różnice kursowe, inne)	4	1 160
d	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	219	873
e	Nowe uruchomienia rozliczane w czasie ( koszt podatkowy ub.okresów)	561	851
f	Koszty remontów rozliczane w czasie ( koszt podatkowy ub.okresów)	351	351
g	Niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	378	306
h	Odsetki naliczone niezapłacone	3	231
i	Odszkodowania z tytułu braków jakościowych	284	125
j	Instrumenty finansowe niezapłacone	-	102
k	Dopłata zwrotna do kapitału spółki zależnej Prima	-	100
l	Inne koszty niepodatkowe	663	231
m	Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe ( spółka Prima)	120	-
n	umorzone należności z tytułu pożyczek z tyt.zakończenia upadłości w Mistal	805	-
o	umorzone należności pozostałe z tyt.zakończenia upadłości w Mistal	1 027	-
p	umorzone i przedawnione należności pozostałe z tyt.dostaw	215	49
<b>3</b>	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)</b>	<b>-4 967</b>	<b>-3 863</b>
a	Odpis dotacji wg stawek bilansowych	-512	-527
b	Rozwiązane rezerwy	-411	-392
c	Przychody związane z Oddziałem w Niemczech ( różnice kursowe, inne)	-	-375
d	Przychody z tytułu zwrotu kosztów odszkodowań za braki jakościowe	-260	-239
e	Rozwiązanie odpisów aktualizujących na zapasy	-40	-47
f	Pozostałe przychody NPP	-148	-43
g	zwrot dopłaty do kapitału (sp.Prima)	-100	-
h	rozwiązanie rezerwy na należności	-1 810	- 236
i	odpis dotacji wg stawek podatkowych	-1 635	- 2 004
j	wycena kredytów w skorygowanej cenie nabycia	-51	-
<b>4</b>	<b>Inne różnice pomiędzy wynikiem brutto a podstawą opodatkowania</b>	<b>-2 710</b>	<b>-2 347</b>
a	odsetki od kredytu za 2009 r zapłacone w 2010 r	-164	- 95
b	amortyzacja śr. trw. Wg stawki podatkowej	-3 610	- 3 647
c	zapłacone zobowiązania układowe do Banku z tyt. "opcji" - I rata ( w 2009 r- zapłacone zobowiązania opcyjnie z 2008 r.)	-	-2 438
d	konwersja zobowiązań układowych "opcyjnych" na akcje Spółki	7	-
e	składki ZUS za 2009 r zapłacone w 2010 r.	-286	-308
f	odsetki z lat ubiegłych , zapłacone w 2010 r	-11	0
g	wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	-8	-27
h	pozostałe dodatkowe koszty / przychody (w tym Oddział i różnica stawek na	-14	2 755

	pod.doch.)		
i	odpis dotacji wg stawki podatkowej	1 376	1 399
j	odsetki od należności z lat ubiegłych, otrzymane w 2010 r.	7	14
<b>5</b>	<b>Dochód wolny od opodatkowania</b>	-	<b>0</b>
<b>6</b>	<b>Darowizna</b>	-	<b>0</b>
<b>7</b>	<b>Dochód</b>	<b>2 946</b>	<b>1 227</b>
<b>8</b>	<b>Odliczenia od dochodu (straty z lat ubiegłych)</b>	<b>- 2 946</b>	<b>-</b>
<b>8</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	-	<b>1 227</b>
<b>9</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	-	<b>233 */</b>
<b>10</b>	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>64</b>	<b>-154</b>
<b>11</b>	<b>Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego</b>	<b>8</b>	<b>4</b>
<b>12</b>	<b>Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS</b>	<b>72</b>	<b>83</b>

\*/ Podatek dochodowy wykazany za 2009 rok dotyczył samobilansującego się Oddziału Spółki w Niemczech.

**34. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych** wraz z wyjaśnieniem różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2010r. - metoda pośrednia ( w tys. zł)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01.2010- 31.12.2010	za okres 01.01.2009- 31.12.2009
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	1 356	(1 754)
II	Korekty razem	2 984	15 727
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>4 340</b>	<b>13 973</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	Wpływy	17	6 208
II	Wydatki	4 984	8 743
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(4 967)</b>	<b>(2 525)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	Wpływy	118	1 151
II	Wydatki	4 449	7 471
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>(4 331)</b>	<b>(6 320)</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>(4 958)</b>	<b>(5 118)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>(4 958)</b>	<b>(5 118)</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>11 714</b>	<b>6 596</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>6 756</b>	<b>11 714</b>

Wskazane w rachunku przepływów środki pieniężne w działalności operacyjnej, zmiany stanu nie są zgodne z bilansową zmianą stanu BZ i BO w następujących pozycjach:

- a) należności – różnice dotyczą zmiany stanu należności dotyczących sprzedaży majątku trwałego,
- b) zobowiązania – ze stanu zobowiązań na BO i BZ wyeliminowano zobowiązania kredytowe oraz zobowiązania inwestycyjne,
- c) nakłady inwestycyjne skorygowano o zmianę stanu zobowiązań inwestycyjnych i zaliczek na inwestycje.

**Struktura środków pieniężnych na dzień 31.12.2010r. ( w tys. zł):**

- Środki pieniężne w kasie	21
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 635
- Środki pieniężne na lokatach bankowych	5 100
<b>Razem</b>	<b>6 756</b>

**35. Informacja na temat inwentaryzacji składników majątku.**

Na dzień 31.12.2010 r. przeprowadzono inwentaryzację poniższych składników aktywów oraz pasywów:

Lp.	Pozycja	Metoda
1.	Środki pieniężne w kasie	spis z natury
2.	Środki trwałe	-
3.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	potwierdzenie sald
4.	Kredyty	potwierdzenie sald
5.	Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie, zaliczki na środki trwałe, inwestycje długoterminowe	weryfikacja zapisów księgowych
6.	Materiały i towary w magazynie oraz materiały w drodze i dostawy niefakturowane	weryfikacja zapisów księgowych
7.	Produkcja w toku	Spis z natury
8.	Wyroby gotowe	Spis z natury
9.	Złom obiegowy	Spis z natury
10.	Rozliczenia międzyokresowe	weryfikacja zapisów księgowych
11.	Należności	potwierdzenie sald, weryfikacja zapisów księgowych
12.	Zobowiązania	potwierdzenie sald, weryfikacja zapisów księgowych

**36. Zysk przypadający na jedną akcję**

Zysk na jedną akcję zwykłą wyliczono dzieląc zysk netto za 2010 r. w kwocie **1 356** tys. zł (rok 2009: /- 1.754 tys. zł) przez średnioważoną liczbę akcji, która za 12 m-cy 2010 r. wyniosła **17 895 734 sztuk** (rok 2009: 12 677 424 sztuk).

Zysk przypadający na jedną akcję wyniósł (w zł) za 2010 r.: **0,08 zł**, (za 2009 r. /- 0,13 zł).

Średnioważona liczba akcji, to liczba akcji zwykłych występująca w ciągu danego okresu, tj. liczba akcji na początek danego okresu, skorygowana o liczbę akcji zwykłych odkupionych lub wyemitowanych w ciągu tego okresu, ważona wskaźnikiem odzwierciedlającym okres występowania tych akcji. Wskaźnik odzwierciedlający okres występowania akcji jest to liczba dni, przez jaką określone akcje występują, do całkowitej liczby dni w danym okresie.

W okresie 12 m-cy 2010 roku wzrosła liczba akcji w kapitale podstawowym Spółki o 8 148 882 sztuki po 3,00 zł każda w wyniku konwersji części wierzytelności przysługujących Bankom na akcje Spółki.

Wartość księgową na jedną akcję na dzień 31.12.2010 r wyliczono dzieląc wartość kapitału własnego występującego na dzień 31.12.2010 r wynoszącego **12 870 168,85 zł** ( na dzień 31.12.2009 -/ 65 315 871,04 zł) przez liczbę akcji zwykłych występujących na dzień 31.12.2010 r., tj. **20 664 121 sztuk** (na dzień 31.12.2009 r. 12 515 239 sztuk).

Wartość księgową na jedną akcję wyniosła na 31.12.2010 r.: **0,62 zł** ( na 31.12.2009 r. -/5,15 zł).

W opisywanym okresie Spółka nie emitowała obligacji zamiennych na akcje oraz opcji na akcje. Kapitał zakładowy dzieli się w całości na akcje zwykłe (nie ma akcji uprzywilejowanych). Z uwagi na brak elementów rozładniających akcje zwykłe, w niniejszym raporcie nie prezentujemy rozładnionego zysku na jedną akcję zwykłą i rozładnionej wartości księgowej na jedną akcję.

Główny Księgowy

Teodora Waksmundzka

WICEPREZES ZARZĄDU

Ryszard Pisarski

ZARZĄD

WICEPREZES ZARZĄDU

Leszek Walczyk

PREZES ZARZĄDU

Zbigniew Ronduda