



GRUPA KAPITAŁOWA LENTEX

**Skonsolidowany rozszerzony raport kwartalny za
I kwartał 2012 roku**

14 maj 2012r.

SKONSOLIDOWANE WYBRANE DANE FINANSOWE

L.p.	WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
		1 kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012	1 kwartał 2011 okres od 01.01.2011 do 31.03.2011	1 kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012	1 kwartał 2011 okres od 01.01.2011 do 31.03.2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	87 504	35 732	20 915	8 991
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 818	-1 830	1 152	-460
III.	Zysk (strata) brutto	3 756	-1 767	898	-445
IV.	Zysk (strata) netto	3 138	-1 786	750	-449
V.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 571	326	5 873	82
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 806	-585	-1 388	-147
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 364	5 271	-1 043	1 326
VIII.	Przepływy pieniężne netto - razem	14 401	5 012	3 442	1 261
		31.03.2012	31.12.2011	31.03.2012	31.12.2011
IX.	Aktywa razem	495 660	477 237	119 103	118 955
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	193 241	178 106	46 434	44 394
XI.	Zobowiązania długoterminowe i rezerwy	69 399	71 935	16 676	17 930
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy	123 842	106 171	29 758	26 464
XIII.	Kapitał własny	302 419	299 131	72 669	74 561
XIV.	Kapitał zakładowy	25 835	24 379	6 208	6 077
XV.	Liczba akcji	63 013 100	59 460 600	63 013 100	59 460 600
XVI.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,05	-0,03	0,01	-0,01
XVII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR)	4,80	5,03	1,15	1,25

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP w dniu 30.03.2012 r.

$$1 \text{ EUR} = 4,0119 \text{ PLN}$$

a) wartość księgowa na 1 akcję = kapitał własny w tys. zł. (stan na 31.03.2012 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2012 r. =

$$302\,419 / 63.013,1 = 4,80 \text{ zł.}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. szt.(stan na 31.03.2012 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2012 r. =

$$72\,669 / 63.013,1 = 1,15 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 3 miesiące 2012 r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 3 ostatnich dni 3 miesięcy 2012 r.

Sposób :

styczeń ----- 31.01.2012 4,2270

luty ----- 28.02.2012 4,1630

marzec ----- 30.03.2012 4,1616

$$12,5516 / 3 =$$

$$4,1839 \text{ (kurs średni za 3 miesiące 2012 r.)}$$

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 3 miesiące = 0,5 PLN /akcję : 4,1839 = 0,01 EUR / akcję

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ skonsolidowane [tys. zł]

	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012	stan na koniec 2011	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	284 796	282 769	116 142
1.Rzeczowe aktywa trwałe	189 345	190 991	87 082
2.Wartości niematerialne i prawne	31 336	31 256	53
3.Inwestycje dostępne do sprzedaży	57 623	53 856	25 758
a) w jednostkach powiązanych , w tym:	31 377	31 377	22 893
- akcje w jednostkach stowarzyszonych	31 377	31 377	22 893
b) w pozostałych jednostkach	26 246	22 479	2 865
- udziały lub akcje	26 246	22 479	2 865
4..Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 884	4 051	3 237
5. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	0	2	12
a) należności długoterminowe	0	2	12
6.Aktywa biologiczne	2 009	604	
7.Inwestycje w nieruchomości	599	2 009	
II. Aktywa obrotowe	210 864	194 468	103 175
1.Zapasy	103 395	83 436	39 409
2.Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	89 845	107 749	40 865
2.1.Od jednostek powiązanych	0	6	302
2.2.Od pozostałych jednostek	87 716	106 564	39 729
2.3.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 129	1 179	834
3.Należności z tytułu podatku dochodowego	0	60	405
4.Inwestycje krótkoterminowe	17 624	3 223	22 496
4.1.Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 619	3 218	22 496
a)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 619	3 218	22 496
3.2.Inne inwestycje krótkoterminowe	5	5	
A k t y w a r a z e m	495 660	477 237	219 317

	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012	stan na koniec 2011	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011
P a s y w a			
A. Kapitał własny	302 419	299 131	189 005
1. Kapitał zakładowy	25 835	24 379	22 328
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-3 024	-2 301	
3. Kapitały rezerwowe i zapasowy	208 519	209 975	171 793
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-311	-1 184	-6 953
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	42 076	42 076	3 623
6. Zysk (strata) netto	2 796		-1 786
7. Udział mniejszości -udziały niekontrolujące	26 528	26 186	
B. Zobowiązania długoterminowe	69 399	71 935	7 598
1. Rezerwy na zobowiązania	952	952	428
2. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	20 081	20 036	5 542
3. Długoterminowe kredyty bankowe , pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu	48 366	50 947	1 628
C. Zobowiązania krótkoterminowe	123 842	106 171	22 714
1. Rezerwy na zobowiązania	6 447	6 519	1 644
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe , pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu	33 447	34 987	148
3. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	12 003	11 050	1 047
4. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	71 945	53 456	19 875
4.1. Krótkoterminowe zobowiązania	71 945	53 456	19 875
a). od jednostek powiązanych			
b) od pozostałych jednostek	71 945	53 456	19 875
5. Pozostałe zobowiązania finansowe		159	
P a s y w a r a z e m	495 660	477 237	219 317

Wartość księgowa	302 419	299 131	189 005
Liczba akcji	63 013 100	59 460 600	54 460 600
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,80	5,03	3,47

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW skonsolidowane [tys. zł]

		1 kwartał /2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał /2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów w tym:	87 504	35 732
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	86 224	35 533
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 280	199
II	Koszty własny sprzedaży	70 842	32 310
1	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	69 845	32 229
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	997	81
III	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	16 662	3 422
IV	Koszty sprzedaży	4 067	2 505
V	Koszty ogólnego zarządu	7 993	2 499
VI	Zysk(strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	4 602	-1 582
VII	Pozostałe przychody	724	44
VIII	Pozostałe koszty	508	292
IX	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	4 818	-1 830
X	Przychody finansowe	741	556
XI	Koszty finansowe	1 803	493
XII	Zysk (strata) brutto (VIII+IX-X)	3 756	-1 767
XIII	Podatek dochodowy	618	19
XIV	Zysk (strata) netto (XI-XII)	3 138	-1 786
-	przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	2 796	-1 786
-	przypadający na udziałowców nie sprawujących kontroli	342	
XV	Pozostałe dochody całkowite	873	3 070
1	-Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny	1 071	3 790
2	- Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych odnoszony na kapitał własny	198	720
XVI	Dochody całkowite razem (XIV+XV)	4 011	1 284

Zysk na jedną akcję:	I kw.2012	I kw.2011
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy	0,05	-0,03
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	40 820	1 454
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	57 572 205	52 901 079
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) całkowity	0,71	0,03

zysk na jedną akcję = zysk netto / średnia ważona liczba akcji zwykłych

średnia ważona ilość akcji

ilość akcji na :	ilość m-cy	ilość akcji	
	1	2	1 x 2
IV 2010 - VI 2011	3	50 730 425	152 191 275
VII 2011 - VIII 2011	2	53 230 425	106 460 850
IX 2011 - XII 2011	4	53 387 925	213 551 700
I 2011	1	53 687 925	53 687 925
II 2011-III 2011	2	54 460 600	108 921 200
	12		634 812 950
		1/12	52 901 079

średnia ważona ilość akcji

ilość akcji na :	ilość m-cy	ilość akcji	
	1	2	1 x 2
IV 2011-VI 2011	3	54 460 600	163 381 800
VII 2011 - VIII 2011	2	54 428 490	108 856 980
IX 2011	1	54 259 375	54 259 375
X 2011	1	59 167 360	59 167 360
XI 2011	1	59 152 855	59 152 855
XII 2011	1	58 969 855	58 969 855
I 2012- III 2012	3	62 359 411	187 078 233
	12		690 866 458
		1/12	57 572 205

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH skonsolidowane [tys. zł]

	1 kwartał/2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał/2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -metoda pośrednia		
I. Zysk brutto przed opodatkowaniem	3 756	-1 767
II. Korekty razem	20 815	2 093
1.Amortyzacja	4 783	2 538
2.(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	21	-260
3.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	883	47
4.(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-378	83
5.Zmiana stanu rezerw	36	-165
6.Zmiana stanu zapasów	-18 678	-4 651
7.Zmiana stanu należności	18 041	4 437
8.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17 635	456
9.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 405	-392
10. Podatek dochodowy zapłacony	-123	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	24 571	326
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 099	375
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	376	15
2.Zbycie aktywów finansowych ,w tym:	715	100
a) w jednostkach powiązanych	715	0
- zbycie aktywów finansowych	677	
- odsetki	38	
b) w pozostałych jednostkach	0	100
- zbycie aktywów finansowych	0	100
3.Inne wpływy inwestycyjne	8	260
II. Wydatki	6 905	960
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 074	960
2.Na aktywa finansowe , w tym;	3 802	0
a) w jednostkach powiązanych	3 802	0
- nabycie aktywów finansowych	3 802	
3.Inne wydatki inwestycyjne	29	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 806	-585
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 545	5 353
1.Sprzedaż akcji własnych	0	5 353
2.Kredyty i pożyczki	2 545	
II. Wydatki	6 909	82
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	723	
2..Spłata kredytów i pożyczek	4 978	
3.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	219	35
4.Odsetki	989	47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 364	5 271
D. Przepływy pieniężne netto , razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	14 401	5 012
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym:	14 418	5 012
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	17	
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 201	17 484
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	17 619	22 496

POZYCJE WARUNKOWE skonsolidowane [tys. zł]

	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011
1.Należności warunkowe	500	500	
1.1.Od jednostek powiązanych	0	0	
1.2.Od pozostałych jednostek	500	500	
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	500	500	
Razem należności warunkowe :	500	500	0
1. Zabezpieczenia na majątku	152 684	156 433	29 968
- zastaw rejestrowy na prawach do akcji Novita	1 327	1 577	250
-zastaw rejestrowy na akcjach GAMRAT	68 269	68 269	
- zastaw rejestrowy na maszynach produkcyjnych	23 342	22 556	10 718
- zastaw na zapasach (zabezpieczenie kredytu)	24 032	28 032	19 000
- hipoteka (zabezpieczenie kredytu)	35 714	35 999	0
3.Inne	1 248	1 325	1 244
Razem zobowiązania warunkowe :	153 932	157 758	31 212

POWYNIKI SEGMENTÓW ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.03.2012 skonsolidowane [tys. zł]

wyszczególnienie	wykładziny	włóknyne hydroniny	włóknyne płaskie i termoniny	włóknyne puszyste	profile	rury	wykładziny obiektowe	pozostałe segmenty	korekty konsolidacyjne	wartość sprawozdania finansowego
Przychody od klientów zewnętrznych	12 567	11 012	3 767	5 996	10 129	20 329	18 812	5 850	-958	87 504
Sprzedaż pomiędzy segmentami										
Wyniki segmentów	-234	1 191	393	23	1 226	745	842	98	318	4 602
Pozostałe przychody										724
Pozostałe koszty										508
Zysk z działalności operacyjnej										4 818
Przychody finansowe										741
Koszty finansowe										1 803
Podatek dochodowy										618
Zysk/strata netto ogółem										3 138
Nakłady inwestycyjne	0	15	0	0	48	2 993	198	84	0	3 337
Amortyzacja	887	715	187	297	476	721	551	967	0	4 801

I. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SPRAWOZDANIA

Raport kwartalny skonsolidowany za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2012 do 31.03.2012 roku zawiera:

a. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2012; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy 01.01.2012-31.03.2012 roku; sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012- 31.03.2012

b. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2011, 31.03.2011; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2011-31.03.2011 oraz za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2011r, sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2011-31.03.2011.

c informację dodatkową oraz inne informacje o zakresie określonym w par. 87 pkt. 1 i 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Unię Europejską. Grupa została utworzona z dniem 1.09.2010r. i istniała do dnia 31.03.2012 r.

(a) Zasady wyceny aktywów i pasywów

1.Wartości niematerialne i prawne

Wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub koszcie wytworzenia. Dolna granica uznania rzeczowych aktywów trwałych wynosi powyżej 1 500 zł. wartości początkowej. Po początkowym ujęciu wykazywane się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i łączną kwotę odpisów aktualizacyjnych z tytułu utraty wartości. Aktywowane koszty odpisuje się metodą amortyzacji liniowej przez szacowany okres użytkowania. Okres amortyzowania oprogramowania komputerowego wynosi od 3 do 5 lat. Po początkowym ujęciu wartość brutto programów komputerowych nie ulega zwiększeniu. Wszelkie modernizacje oprogramowań o wartościach powyżej 3 500 zł. stanowią odrębną pozycję wartości niematerialnych i prawnych.

2.Rzeczowe aktywa trwałe

Wykazywane są początkowo wg ceny nabycia lub koszcie wytworzenia. Dolna granica uznania rzeczowych aktywów trwałych wynosi powyżej 1 500 zł. wartości początkowej. Po początkowym ujęciu pozycji rzeczowych aktywów trwałych jako składnika aktywów, wykazuje się je według ceny nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o zakumulowaną amortyzację oraz o zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

- ✓ Amortyzacja naliczana jest metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów wynoszący :

- budynki – powyżej 20 lat,
- maszyny i urządzenia techniczne od 5 do 15 lat.

Weryfikacja okresów użytkowania środków trwałych dokonywana jest na każdy dzień bilansowy. Dana pozycja rzeczowych aktywów może zostać usunięta z bilansu po dokonaniu jej zbycia lub w przypadku gdy nie są spodziewane żadne ekonomiczne korzyści wynikające z dalszego użytkowania takiego składnika aktywów.

Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia danego składnika aktywów z bilansu są ujmowane w rachunku zysków i strat w okresie, w którym dokonano takiego wyksięgowania.

Remonty średnie i kapitalne maszyn produkcyjnych przeprowadzane w regularnych odstępach czasu np. co 2 lub 3 lata są aktywowane i ujmowane w odpowiedniej pozycji rzeczowych aktywów trwałych. Odpis amortyzacyjny remontów rozkładany jest w sposób liniowy na okres między remontami .

Leasing środków trwałych – umowy leasingu operacyjnego, które przenoszą zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki wynikające z posiadania przedmiotu leasingu są traktowane jako leasing finansowy. Aktywowanie przedmiotu leasingu następuje z dniem przekazania przedmiotu leasingu. Wartość początkową stanowi wartość przedmiotu leasingu. Koszty finansowe rozlicza się wewnętrzną stopą zwrotu zapewniającą uzyskanie stałej okresowej stopy procentowej w stosunku do niespłaconego salda zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego – ujmuje się jako koszty w okresie, w którym je poniesiono z wyjątkiem kosztów, które można bezpośrednio przyporządkować nabyciu budowie lub wytworzeniu rzeczowych aktywów trwałych. W takich przypadkach koszty finansowania zewnętrznego aktywuje się jako część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środka trwałego. Kwotę kosztów finansowania zewnętrznego, która może być aktywowana ustala się zgodnie ze standardem MSR 23.

3.Wyroby gotowe oraz produkcja w toku na dzień bilansowy wykazywane są w koszcie wytworzenia, nie wyższym jednak od cen sprzedaży netto. Koszt wyrobów gotowych obejmuje surowce, koszty zakupu, robociznę bezpośrednią, inne koszty bezpośrednie i odnośne wydziałowe koszty produkcji (oparte o normalne zdolności produkcyjne), z wyłączeniem kosztów finansowania zewnętrznego.

Ewidencję wyrobów gotowych prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego.

Odpisywanie wartości zapasów do poziomu ich wartości netto możliwej do uzyskania odbywa się na podstawie odpisów indywidualnych (wycena bilansowa) Dodatkowo na wszystkie zapasy wyrobów

gotowych zalegających powyżej 1 roku tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 50%, na zapasy włóknin i konfekcji zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny w wysokości 100%, na zapasy wykładzin zalegające powyżej 3 lat odpis aktualizujący 100%.

Odpisy aktualizacyjne wszystkich zapasów wyrobów gotowych wykazuje się w rachunku zysków i strat w kosztach wytworzenia sprzedanych produktów.

4. Materiały, surowce, towary

Wykazywane są w cenie zakupu nie wyższej od wartości netto możliwej do uzyskania. Ewidencję materiałów, towarów prowadzi się techniką kosztu standardowego przy zapewnieniu ewidencji odchyleń od kosztu standardowego. Na zapasy surowców i materiałów zalegające powyżej roku tworzony jest odpis aktualizacyjny na podstawie osądu indywidualnego, na zapasy zalegające powyżej 2 lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%.

Odpisy aktualizacyjne zapasów materiałów i towarów wykazuje się w rachunku zysków i strat w wartości sprzedanych towarów i materiałów.

5. Instrumenty finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe ujmowane są w bilansie Grupy w momencie, gdy Grupa staje się stroną wiążącej umowy.

Jako instrument finansowy Grupa kwalifikuje każdą umowę, która skutkuje jednocześnie powstaniem składnika aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartego między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

Zgodnie z MSR nr 39 Grupa klasyfikuje instrumenty finansowe z podziałem na:

- **instrumenty przeznaczone do obrotu** - składniki aktywów lub zobowiązań finansowych, które zostały nabyte lub powstały głównie po to, by generować zysk uzyskiwany dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny lub marży maklerskiej,
- **instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności** - aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które Grupa zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem pożyczek udzielonych przez jednostki i wierzytelności własnych,
- **instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży** - to aktywa finansowe niebędące pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami utrzymywanymi do terminu zapadalności, a także niebędące aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu,
- **pożyczki i należności** - aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku.

Na dzień nabycia aktywa i zobowiązania finansowe Grupa wycenia w wysokości kosztu (ceny) nabycia, czyli według wartości godziwej uiszczonej zapłaty w przypadku składnika aktywów, lub otrzymanej kwoty w przypadku zobowiązania. Koszty transakcji Grupa włącza do wartości początkowej wyceny wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych.

Różnice z przeszacowania oraz osiągnięte przychody lub poniesione straty, stosownie do kwalifikacji instrumentu finansowego, wpływają odpowiednio na wynik finansowy (zobowiązania) lub kapitał z aktualizacji wyceny. Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj 30 do 90 dni są ujmowane i wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych na należności nieściągalne.

Odpisy aktualizacyjne w wysokości 100 % tworzy się na wszystkie należności od dłużników postawionych w stan likwidacji i upadłości, ugody sądowe i układy oraz należności skierowane na drogę sądową. Na należności przeterminowane powyżej roku odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Do należności zapłaconych po terminie wymagalności dolicza się odsetki za zwłokę. Odpis aktualizacyjny na odsetki za zwłokę wynosi 100%.

Odpisy aktualizacyjne należności wykazywane są w rachunku zysków i strat w pozycji kosztów ogólnego zarządu.

Odsetki za zwłokę stanowiące należności oraz zobowiązania wykazywane są w rachunku zysków strat w przychodach lub kosztach finansowych, odpisy aktualizacyjne od odsetek wykazywane są w kosztach finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Wykazywane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nie przekraczającym 3 miesięcy a także kredyt w rachunku bieżącym. Kredyt w rachunku bieżącym jest prezentowany w bilansie jako składnik krótkoterminowych kredytów i pożyczek w ramach zobowiązań krótkoterminowych.

Zasady wyceny instrumentów finansowych na dzień bilansowy

Spółki tworzące Grupę Kapitałową wyceniają instrumenty finansowe według zamortyzowanego kosztu, z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej:

- aktywa utrzymywane do terminu zapadalności,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- pozostałe zobowiązania finansowe, które nie zostały zakwalifikowane do obrotu.
- Wycena może odbywać się także:
 - w wartości wymagającej zapłaty, jeśli efekt dyskonta nie jest znaczący;
 - w kwocie wymagającej zapłaty: należności i zobowiązania o krótkim terminie zapadalności/wymagalności
 - według wartości godziwej: aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu niebędących częścią zabezpieczeń ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w momencie ich wystąpienia.

Aktywa finansowe stanowiące instrumenty kapitałowe

Instrument kapitałowy jest to każda umowa, która stwierdza prawo do rezydualnego udziału w aktywach jednostki po odjęciu wszystkich jej zobowiązań.

Instrumenty kapitałowe stanowiące inwestycje w jednostkach zależnych, jednostkach współkontrolowanych i jednostkach stowarzyszonych niezaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży ujmuje się w cenie nabycia.

Instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży oraz przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej. Po początkowym ujęciu niezrealizowane zyski i straty powstałe w wyniku zmian wartości godziwej instrumentów kapitałowych zaliczanych do dostępnych do sprzedaży ujmuje się w kapitale własnym. W przypadku sprzedaży lub utraty wartości instrumentów kapitałowych klasyfikowanych jako dostępne do sprzedaży, skumulowane korekty wartości godziwej ujmuje się w rachunku zysków i strat.

Instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży nieposiadające kwotowań cen rynkowych z aktywnego rynku, których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona wycenia się według kosztu.

6.Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz zmianę stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone jest na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania. Zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w rachunku zysków i strat z wyjątkiem sytuacji, kiedy skutki finansowe zdarzeń powodujących powstanie podatku odroczonego ujmowane są bezpośrednio w kapitale własnym.

Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowane jest w pełnej wysokości, metodą zobowiązaniową, z tytułu różnic przejściowych pomiędzy wartością podatkową aktywów i Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz zmianę stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązanie podatkowe ustalone jest na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Zmiana stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywana jest w rachunku zysków i strat z wyjątkiem sytuacji, kiedy skutki finansowe zdarzeń powodujących powstanie podatku odroczonego ujmowane zobowiązań a ich wartością bilansową w sprawozdaniu finansowym. Jeśli jednak odroczony podatek dochodowy powstał z tytułu początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązania w ramach innej transakcji niż połączenie jednostek gospodarczych, które nie wpływa ani na wynik finansowy, ani na zysk(stratę) podatkową, nie wykazuje się go.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych.

Odroczony podatek dochodowy ustala się przy zastosowaniu stawek i przepisów podatkowych obowiązujących prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy, które zgodnie z oczekiwaniami będą obowiązywać w momencie realizacji odnośnych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są jeżeli poniesione koszty dotyczą więcej niż jednego okresu sprawozdawczego.

Czynne rozliczenia kosztów stanowią m.in.:

- ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe,
- koszty opłacone z góry, np. energia, czynsze, prenumeraty, usługi informatyczne, targi zagraniczne
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

8. Kapitał własny

Kapitał własny stanowią:

1. kapitał zakładowy (akcyjny) wykazywany wg wartości nominalnej
2. akcje własne wykazywane ze znakiem minus
3. pozostałe kapitały, na które składają się:
 - kapitał z aktualizacji wyceny ustalony w wysokości różnicy pomiędzy wartością godziwą aktywów finansowych zakwalifikowanych, jako dostępne do sprzedaży a ceną ich nabycia skorygowaną o podatek odroczonego
 - kapitał rezerwowy tworzony na podstawie uchwał Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki
 - kapitał zapasowy tworzony zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych lub statutem Spółki
4. zyski zatrzymane, na które składają się:
 - niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych,
 - wynik finansowy bieżącego okresu obrotowego.

9. Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

10. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów stanowią zobowiązania przypadające do zapłaty za usługi, które zostały wykonane, ale nie zostały opłacone, zafakturowane, łącznie z kwotami

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowią m.in. :

- wynagrodzenia wraz z narzutami wypłacane jednorazowo, dotyczące okresów rocznych
- usługi niefakturowane
- krótkookresowe rezerwy na niewykorzystane urlopy
- zarachowane podatki i opłaty lokalne

11.Świadczenia pracownicze

Kwoty zobowiązań z tytułu świadczeń emerytalnych ustalone zostały metodą aktuarialnej wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych. W bilansie wykazywane w pozycji długoterminowych świadczeń pracowniczych.

Do krótkoterminowych świadczeń pracowniczych zalicza się kumulowane niewykorzystane urlopy pracownicze i premie przypadające do wypłaty w ciągu dwunastu miesięcy od zakończenia okresu, w którym pracownicy wykonywali związaną z nimi pracę.

12.Rezerwy

Tworzone są wówczas, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków, oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Jeżeli istnieje wiarygodne oczekiwanie, że objęte rezerwą koszty zostaną zwrócone, wówczas zwrot ten jest ujmowany, jako odrębny składnik aktywów, ale tylko wtedy, gdy jest praktycznie pewne, że zwrot ten nastąpi.(np. na mocy zawartej umowy ubezpieczenia). W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie wywiera istotny wpływ na kwotę utworzonej rezerwy, wielkość rezerwy jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne ceny rynkowe wartości pieniądza w czasie, oraz ewentualnego ryzyka związanego z danym zobowiązaniem. Jeżeli wycena rezerwy została przeprowadzona z uwzględnieniem dyskontowania, wzrost rezerwy ujmowany jest w rachunku zysków i strat, jako korekta odsetek. Wartość utworzonych rezerw odnoszona jest w rachunek zysków i strat w pozycję kosztów ogólnego zarządu.

13.Wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych

Walutą funkcjonalną jest złoty. Transakcje w walutach obcych ujmuje się w walucie funkcjonalnej stosując do przeliczenia kwoty wyrażonej w walucie obcej natychmiastowy kurs wymiany waluty funkcjonalnej na walutę obcą, obowiązujący na dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej przelicza się po kursie średnim NBP z dnia bilansowego. Różnice kursowe wykazuje się w rachunku zysków i strat w kwocie netto w przychodach lub kosztach finansowych.

14.Przychody

Przychody ujmowane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Przy ujmowaniu przychodów obowiązują następujące kryteria:

- Sprzedaż towarów i produktów-przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności produktów i towarów zostały przekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
- Odsetki-przychody z odsetek ujmowane są sukcesywnie w miarę ich narastania (z uwzględnieniem efektywnej rentowności danego aktywa).
- Dywidendy-są ujmowane w momencie ustalenia praw akcjonariuszy do ich otrzymania.

15.Konsolidacja

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania finansowe jej jednostek zależnych.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy, co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości.

Za jednostki zależne w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy uznaje się te jednostki, w odniesieniu, do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną w celu uzyskania korzyści z ich działalności. Wiąże się to z posiadaniem większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących tych jednostek. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie oraz wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Przejęcie jednostek zależnych przez Grupę rozlicza się metodą nabycia.

Wyłączeniu podlega wartość bilansowa inwestycji jednostki dominującej w każdej jednostce zależnej, odpowiednio z kapitałem własnym każdej jednostki zależnej. Nadwyżkę wartości bilansowej inwestycji nad wartością godziwą udziału Grupy w możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywach netto ujmuje się, jako wartość firmy. Nadwyżkę udziału Grupy w wartości godziwej aktywów netto nad ceną przejęcia ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Koszt przejęcia ustala się, jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych oraz zobowiązań zaciągniętych lub przejętych na dzień wymiany, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z przejęciem. Możliwe do zidentyfikowania aktywa nabyte oraz zobowiązania i zobowiązania warunkowe przejęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych, wycenia się na dzień przejęcia według ich wartości godziwej, niezależnie od wielkości ewentualnych udziałów mniejszości.

Transakcje, rozrachunki, przychody, koszty i niezrealizowane zyski ujęte w aktywach, powstałe na transakcjach pomiędzy spółkami Grupy, podlegają eliminacji.

Udział mniejszości w aktywach netto konsolidowanych jednostek zależnych ujmowany jest w ramach kapitału własnego w odrębnej pozycji.

Zaprzestaje się konsolidacji jednostek zależnych z dniem ustania kontroli.

16. Wartość firmy

Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych odpowiada płatności dokonanej przez jednostkę przejmującą w oczekiwaniu na przyszłe korzyści ekonomiczne z tytułu aktywów, których nie można pojedynczo zidentyfikować ani osobno ująć.

Wartość firmy powstająca przy konsolidacji wynika z wystąpienia na dzień nabycia nadwyżki kosztu nabycia jednostki nad wartością godziwą identyfikowanych składników aktywów i pasywów jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia na dzień nabycia.

Na dzień nabycia jednostka dominująca ujmuje wartość firmy, jako składnik aktywów, początkowo wycenia wartość firmy według jej ceny nabycia.

W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest, jako zysk w rachunku zysków i strat okresu, w którym nastąpiło nabycie.

Wartości firmy przejętej w ramach połączenia jednostek gospodarczych nie amortyzuje się. Wartość firmy przynajmniej raz w roku podlega analizie pod kątem utraty wartości. Ewentualna utrata wartości rozpoznawana jest od razu w rachunku zysków i strat i nie podlega odwróceniu w kolejnych okresach.

17. Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

Segment operacyjny jest częścią składową jednostki, która angażuje się w działalność gospodarczą w związku, z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w jednostce oraz dla której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Jednostka wykazuje odrębnie informacje na temat segmentu operacyjnego, który spełnia którykolwiek z następujących progów ilościowych:

a. przychody segmentu stanowią 10% lub więcej łącznych zewnętrznych i wewnętrznych przychodów wszystkich segmentów operacyjnych,

b. zysk lub strata segmentu stanowi 10% lub więcej większej z poniższych wartości bezwzględnych

- połączonego zysku wszystkich segmentów operacyjnych, które nie wykazały straty,
- połączonej straty wszystkich segmentów operacyjnych, które wykazały stratę
- aktywa segmentu stanowią 10% lub więcej ogółu aktywów wszystkich segmentów operacyjnych

Suma przychodów zewnętrznych wszystkich segmentów operacyjnych winna stanowić nie mniej niż 75% przychodów jednostki

Informacje na temat innych rodzajów działalności gospodarczej i segmentów operacyjnych nieobjętych odrębnym obowiązkiem sprawozdawczym są łączone i ujawniane w kategorii „wszystkie pozostałe segmenty”. Zasady rachunkowości we wszystkich segmentach są jednolite z zasadami stosowanymi w jednostce.

18. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych

Sporządzane jest metodą pośrednią.

II. SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1. Skład Grupy Kapitałowej na dzień 31.03.2012r.

- ✓ Zakłady „Lentex” S.A. – jednostka dominująca
- ✓ Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. – jednostka zależna, jednostka dominująca posiada 85,22% akcji Spółki
- ✓ Lentex Marketing Sp. z o.o. – jednostka zależna, jednostka dominująca posiada 100% udziałów

2. Informacja o jednostkach zależnych

▪ Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” Spółka Akcyjna

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000091367. Siedziba Spółki mieści się w Jaśle przy ul. Mickiewicza 108
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

22.23.Z produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych,

22.21.Z produkcja płyt, arkuszy, rur i kształtowników z tworzyw sztucznych,

20.52.Z produkcja klejów,

72.19.Z badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,

71.20.B pozostałe badania i analizy techniczne,

35.11.Z wytwarzanie energii elektrycznej,

35.12.Z przesyłanie energii elektrycznej,

35.13.Z dystrybucja energii elektrycznej,

35.30.Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych,

36.00.Z pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody,

37.00.Z odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,

46.90.Z sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,

47.99.Z pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,

52.10.B magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów,

42.21.Z roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych 47.30.Z sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,

68.10.Z kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,

68.20.Z wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,

02.10.Z gospodarka leśna i pozostała działalność leśna, z wyłączeniem pozyskiwania produktów leśnych,

02.20.Z pozyskiwanie drewna,

02.40.Z działalność usługowa związana z leśnictwem,

43.21.Z wykonywanie instalacji elektrycznych,

43.22.Z wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych,

43.29.Z wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych,

43.99.Z pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej nie sklasyfikowane,

33.20.Z instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,

64.99.Z pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych.

Zakłady „Lentex” S.A. Posiadają 85,22% udziałów w Spółce.

- „Lentex Marketing” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Częstochowie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr KRS 0000369314. Siedziba Spółki mieści się w Lublińcu przy ul. Powstańców Śląskich 54.

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

73.11.Z działalność agencji reklamowych

70.22.Z pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

82.11.Z działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura

77.40.Z dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim

Zakłady „Lentex” S.A. posiadają 100% udziałów w Spółce

Ze względu na posiadanie większości udziałów Spółka „Lentex” S.A. objęła kontrolę nad w/w spółkami poprzez zdolność do powoływania lub odwoływania członków zarządu oraz posiadała zdolność kierowania polityką finansową i operacyjną spółek.

W wyniku utworzenia Grupy Kapitałowej została rozszerzona oferta produkcji i sprzedaży.

3. Skonsolidowany wynik finansowy

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01 stycznia do 31 marca 2012r. wykazuje dochody całkowite netto w kwocie- 4 011 tys. zł.

Skrócone informacje o jednostce zależnej Zakłady Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. na dzień 31.03.2012r.

- aktywa- 250 143 tys. zł
- zobowiązania- 95 010 tys. zł
- przychody za okres od 01.01.2012r. do 31.03.2012r- 51 615 tys. zł
- zysk netto za okres od 01.01.2012r. do 31.03.2012r- 2 317 tys. zł

Skrócone informacje o jednostce zależnej „Lentex Marketing” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.03.2012r

- aktywa- 16 291 tys. zł
- zobowiązania- 1 211 tys. zł
- przychody za okres od 01.01.2012r. do 31.03.2012r.- 624 tys. zł
- zysk netto za okres od 01.01.2012r. do 31.03.2012r.- 353 tys. zł

4. Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz o rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego w Grupie (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. rozwiązano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na kwotę 167 tys. zł, oraz utworzono rezerwę na odroczonego podatek dochodowy w kwocie 45 tys. zł.

5. Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów w Grupie (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. rozwiązano odpis aktualizacyjny na należności w kwocie 594 tys. zł oraz utworzono odpis aktualizujący na należności w kwocie 830 tys. zł. W I kwartale 2012 r. został rozwiązany odpis aktualizacyjny na zapasy w kwocie 93 tys. zł, w tym samym okresie został utworzony odpis aktualizacyjny w wysokości 523 tys. zł

4. Ważniejsze wydarzenia w ramach Grupy Kapitałowej, o których informował Emitent raportami bieżącymi w okresie objętym raportem kwartalnym:

Do najważniejszych wydarzeń w okresie I kwartału 2012 r. należy zaliczyć przede wszystkim:

- Rezygnacja członka zarządu-raport okresowy nr 6/2012
- Podwyższenie kapitału spółki o kwotę 1.456.525 zł do kwoty 25.835.371 zł w wyniku emisji 3 552 500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, w drodze subskrypcji prywatnej skierowanej do Europejskiego Banku Rozbudowy i Rozwoju-raport okresowy nr 22/2012.
- Zarząd Zakładów "Lentex" S.A. w dniu 30 stycznia 2012 roku przyjął ofertę objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Zakładów Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. (zwana dalej „Gamrat” S.A.) a także złożył oświadczenie o objęciu 135.000 nowych akcji imiennych serii B „Gamrat” S.A. i zawiadomił o powyższym Zarząd „Gamrat”. Na mocy powyższej umowy objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym „Gamrat” S.A. oświadczyła, że NWZA „Gamrat” S.A. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1.178.550,00 zł, tj. do kwoty 81.494.550,00 zł, w drodze emisji 135.000 nowych akcji imiennych serii B o numerach od nr B 000 000 001 do nr B 000 135 000, o wartości nominalnej 8,73 zł za każdą akcję, w formie subskrypcji prywatnej skierowanej do Spółki, a akcje nowej emisji pokryte zostaną wkładem pieniężnym poprzez dokonanie konwersji wierzytelności pieniężnej w wysokości 1.174.650,00 zł powstałej z tytułu zakupu środków trwałych przez „Gamrat” S.A. w Spółce oraz dodatkowym wkładem pieniężnym w kwocie 3.900,00 zł, w celu zapewnienia pełnego pokrycia obejmowanych akcji w podwyższonym kapitale zakładowym. „Gamrat” S.A. oświadczyła ponadto, że złożyła Spółce ofertę objęcia 135.000 nowych akcji imiennych serii B na warunkach wskazanych powyżej, natomiast Spółka oświadczyła, że w/w ofertę objęcia akcji przyjęła.

Strony umowy uzgodniły także, że akcje nowej emisji nie są uprzywilejowane, a dywidenda przypadająca na akcje nowej emisji będzie przysługiwać Spółce z zysku za rok obrotowy 2012.

5. Pozostałe informacje dotyczące działalności emitenta, zawarte zostały w raportach bieżących wymienionych poniżej:

- W I kwartale 2012 roku Zarząd Spółki dominującej wykonując postanowienia Uchwały nr 6 NWZA z dnia 04 grudnia 2008 roku zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z 05 grudnia 2011 roku nabył 162.944 sztuk akcji własnych Spółki.
Informacje dotyczące programu skupu akcji własnych zostały przekazane w raportach nr 2,3,4,5/2012 odpowiednio z dni od 2 do 5 stycznia 2012r oraz w raportach nr 7/2012 z dnia 9.01.2012r, nr 9/2012 z dnia 10.01.2012, nr 10/2012 z dnia 12.01.2012r, nr 12/2012 z dnia 13.01.2012r, nr 14/2012 z dnia 13.01.2012r, nr 15/2012 z dnia 17.01.2012r, nr 16/2012 z dnia 18.01.2012r, nr 17/2012 z dnia 19.01.2012r
- Nabycie przez spółkę zależną 5334 akcji Przedsiębiorstwa Tworzyw Sztucznych PLAST- BOX S.A., co łącznie stanowi 16,52 % udziału w kapitale zakładowym spółki oraz 16,52% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki emitent informował w raporcie nr 19/2012 z dnia 24.01.2012r.

6. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Nie wystąpiły.

7. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej w I kwartale 2012r.

Sezonowość sprzedaży jest uwarunkowana faktem zwiększonego popytu na część wyrobów Spółki (wykładziny i część włóknin) w miesiącach wiosenno-jesiennych, w których warunki pogodowe umożliwiają prowadzenie prac budowlano-remontowych. Natomiast wyroby-włókniny znajdują większe zapotrzebowanie przed sezonem zimowym. Okresami wyraźnie słabszymi dla obu spółek są kwartały I i IV, z kolei wyższe wyniki odnotowywane są w środkowej części roku obrotowego, mimo spadku popytu w lipcu-sezon urlopowy.

8. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

- W dniu 30 stycznia 2012 roku, na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Częstochowie, nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 1.456.525,00 zł, tj. do kwoty 25.835.371,00 zł, w wyniku emisji 3.552.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, w drodze subskrypcji prywatnej skierowanej do EBOiR, na podstawie Uchwały Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 5 grudnia 2011 roku.
- W dniu 26 stycznia 2012 roku spółka zależna Lentex Marketing objęła 5.200 Certyfikatów Inwestycyjnych Serii C emitowanych przez ALTUS 22 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty.
- W dniu 29 marca 2012 roku spółka zależna Lentex Marketing objęła 2.526 Certyfikatów Inwestycyjnych Serii D emitowanych przez ALTUS 22 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty.

9. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej w Spółce dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

Zarząd Spółki w dniu 18 kwietnia 2012 roku podjął uchwałę w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2011 w całości na kapitał zapasowy, a następnie Rada Nadzorcza Spółki w dniu 18 kwietnia 2012 roku podjęła uchwałę zgodnie z którą pozytywnie zaopiniowała złożony przez Zarząd wniosek. Ostateczną decyzję w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2011 podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Zarząd Zakładów Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. z siedzibą w Jaśle w dniu 8 marca 2012 r. podjął uchwałę w sprawie zarekomendowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Gamrat podjęcia uchwały w sprawie wypłaty dywidendy za 2011 r. w wysokości 1,50 zł brutto na jedną akcję Gamrat. W dniu 16.04.2012 roku Zarząd Gamrat S.A. podjął uchwałę w sprawie podziału zysku za 2011 rok podtrzymując wcześniejszą rekomendację. Rada Nadzorcza Gamrat S.A. w dniu 23.04.2012 roku podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia wniosku Zarządu Gamrat co do podziału zysku za 2011 rok, sprawozdania Zarządu Gamrat z działalności Gamrat w 2011 roku oraz sprawozdania finansowego Gamrat za 2011 rok. Zgodnie z przyjętą oceną Rada Nadzorcza Gamrat stwierdziła, że przedstawiony przez Zarząd Gamrat wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto za rok 2011, w tym przeznaczenia kwoty 14.002.500,00 zł (słownie: czternaście milionów dwa tysiące pięćset złotych) na wypłatę dywidendy co do 1,50 zł na akcję, jest zgodny z interesem Gamrat i jej Akcjonariuszy.

10. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu 31.03.2012r., nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej.

Nie wystąpiły

11. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Nie wystąpiły

12. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych Spółki, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. nastąpił spadek wartości pozycji warunkowych w Grupie o 3 826 tys. zł.

13. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Nie dotyczy

14. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Akcjonariusze	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Leszek Sobik wraz z „Sobik” Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. Sp. k.	14.747.555	23,40%	23,40%
Krzysztof Moska	11.679.412	18,53%	18,53%
Oleksandr Gerega	6.150.050	9,76%	9,76%
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju	3.552.500	5,64%	5,64%
Pozostali	26.883.583	42,67%	42,67%
Razem	63.013.100	100%	100%

15. Informacja na temat zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji, które nastąpiły w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego związane były z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję 3.552.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, które to akcje objął Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w dniu 30 stycznia 2012 roku na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Częstochowie. W związku z powyższym próg 5% ogólnej liczby głosów w Spółce przekroczył Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju, a jednocześnie zmniejszył się udział pozostałych Akcjonariuszy w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przy czym udział Pioneer Pekao Investment Management S.A. spadł poniżej progu 5%.

16. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, zgodnie z posiadanymi przez Emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

✓ Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.:

- Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu – Dyrektor Generalny, nie posiada żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Jakub Banaszak – Członek Zarządu – Dyrektor Techniczny, posiada 2.500 szt. akcji emitenta o łącznej wartości nominalnej 1.025,00 zł.
- Radosław Muzioł – Członek Zarządu – Szef ds. Sprzedaży Włóknin, nie posiada żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.

✓ **Rada Nadzorcza Zakładów „Lentex” S.A.:**

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Halina Markiewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Marek Mazur – Sekretarz Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Boris Synytsya – Członek Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Paweł Oleszczuk-Członek Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego według informacji posiadanych przez Spółkę nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania osób zarządzających i nadzorujących emitenta.

17.Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Nie dotyczy

18.Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

Nie dotyczy

19.Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji-łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta

Nie dotyczy

20.Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W dniu 3 lutego 2012 roku Gamrat S.A. rozpoczął negocjacje ze spółką TARKETT S.A. z siedzibą w Nanterre, Francja ("Tarkett"), i zawarł umowę o zachowaniu poufności, w związku z zamiarem realizacji transakcji polegającej na:

- wynajęciu przez Tarkett od Gamrat zakładu wydzielonego dla celów związanych z produkcją wykładzin podłogowych z możliwością nabycia przez Tarkett, po upływie 24 miesięcy od dnia zawarcia umowy najmu, tegoż zakładu oraz aktywów związanych z produkcją oraz dystrybucją wykładzin podłogowych lub alternatywnie współpracy pomiędzy obiema spółkami w formule joint-venture w zakresie produkcji oraz dystrybucji wykładzin podłogowych lub zbyciu przez Gamrat na rzecz Tarkett aktywów związanych z produkcją oraz dystrybucją wykładzin podłogowych, o których mowa powyżej.
- Gamrat udzielił Tarkett wyłączności na prowadzenie negocjacji do dnia 23 marca 2012 roku. W dniu 16 kwietnia 2012 roku strony podpisały aneks do umowy o zachowaniu poufności z dnia 03 lutego 2012 roku .

Zgodnie z Aneksem, w szczególności, Gamrat i Tarkett uzgodniły, iż:

- umowa o zachowaniu poufności obowiązuje do dnia 30 września 2012 roku;
- udzielony Tarkett okres wyłączności na prowadzenie negocjacji przedłużono do 30 września 2012 roku.

21. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian Grupy , oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupy.

W następstwie publikacji danych finansowych przez jednostkę stowarzyszoną w terminie późniejszym od Emitenta, wartość udziału w zyskach/stratach netto jednostki stowarzyszonej oraz wycena udziałów metodą praw własności, zostaną zaprezentowane w skonsolidowanym półrocznym sprawozdaniu Grupy

III. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI „LENTEX” S.A.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

L.p.	WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
		1 kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012	1 kwartał 2011 okres od 01.01.2011 do 31.03.2011	1 kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012	1 kwartał 2011 okres od 01.01.2011 do 31.03.2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów	36 847	35 780	8 807	9 003
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 566	-2 149	374	-541
III.	Zysk (strata) brutto	714	-2 086	171	-525
IV.	Zysk (strata) netto	516	-2 105	123	-530
V.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	18 346	142	4 385	36
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	188	-595	45	-150
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 173	5 271	-997	1 326
VIII.	Przepływy pieniężne netto - razem	14 361	4 818	3 432	1 212
		31.03.2012	31.12.2011	31.03.2012	31.12.2011
IX.	Aktywa razem	330 306	328 650	79 370	81 919
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	94 719	93 118	22 760	23 210
XI.	Zobowiązania długoterminowe i rezerwy	56 779	59 562	13 644	14 846
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy	37 940	33 556	9 117	8 364
XIII.	Kapitał własny	235 587	235 532	56 610	58 708
XIV.	Kapitał zakładowy	25 835	24 379	6 208	6 077
XV.	Liczba akcji	63 013 100	59 460 600	63 013 100	59 460 600
XVI.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,01	-0,04	0,00	-0,01
XVII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł /EUR)	3,74	3,96	0,90	0,99

1. Wybrane pozycje aktywów i pasywów przeliczono na EUR wg kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP w dniu 30.03.2012 r.

$$1 \text{ EUR} = 4,1616 \text{ PLN}$$

a) wartość księgowa na 1 akcję = kapitał własny w tys. zł. (stan na 31.03.2012 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2012 r. =

$$235\,587 / 63.013,1 = 3,74 \text{ zł.}$$

b) wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny w tys. szt.(stan na 31.03.2012 r.) / liczba akcji w tys. szt. na 31.03.2012 r. =

$$56\,610 / 63.013,1 = 0,90 \text{ EUR}$$

2. Wybrane pozycje rachunku zysków i strat za 3 miesiące 2012 r. przeliczono na EUR wg kursu będącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Prezesa NBP z 3 ostatnich dni 3 miesięcy 2012 r.

Sposób :

styczeń ----- 31.01.2012 4,2270

luty ----- 28.02.2012 4,1630

marzec ----- 30.03.2012 4,1616

$$12,5516 / 3 =$$

$$4,1839 \text{ (kurs średni za 3 miesiące 2012 r.)}$$

3. Zysk na jedną akcję zwykłą w EUR = zysk na jedną akcję w PLN : kurs średni EUR za ostatnie 3 miesiące = 0,01 PLN /akcję : 4,1839 = 0,00 EUR / akcję

SKRÓCONE KWARTALNE ŁĄCZNEJEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ jednostkowe [tys. zł]

	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012	stan na koniec 2011	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe	231 780	234 196	129 338
1.Rzeczowe aktywa trwałe	81 187	83 667	87 059
2.Wartości niematerialne i prawne	99	121	53
3.Inwestycje dostępne do sprzedaży	146 023	145 700	38 981
a) w jednostkach powiązanych , w tym:	145 739	145 463	36 116
- akcje w jednostkach zależnych	130 755	130 755	
- akcje w jednostkach stowarzyszonych	14 984	14 708	36 116
b) w pozostałych jednostkach	284	237	2 865
- udziały lub akcje	284	237	2 865
4..Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 471	4 706	3 233
5. Długoterminowe należności i rozliczenia międzyokresowe	0	2	12
a) należności długoterminowe		2	12
b) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe	98 526	94 454	102 797
1.Zapasy	39 185	34 223	39 403
2.Należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	42 944	58 195	40 690
2.1.Od jednostek powiązanych	1 407	182	132
2.2.Od pozostałych jednostek	40 723	57 586	39 724
2.3.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	814	427	834
3.Należności z tytułu podatku dochodowego			405
4.Inwestycje krótkoterminowe	16 397	2 036	22 299
4.1.Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 397	2 036	22 299
a)środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 397	2 036	22 299
A k t y w a r a z e m	330 306	328 650	232 135

	stan na 2012-03-31 koniec I kwartału 2012	stan na koniec 2011	stan na 2011-03-31 koniec I kwartału 2011
P a s y w a			
A. Kapitał własny	235 587	235 532	199 360
1. Kapitał zakładowy	25 835	24 379	22 328
2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-2 691	-1 968	
3. Kapitał zapasowy	170 886	158 120	131 469
4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-120	-382	3 628
5. Pozostałe kapitały rezerwowe	37 633	51 855	40 324
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	3 528	2 275	3 716
7. Zysk (strata) netto	516	1 253	-2 105
B. Zobowiązania długoterminowe	56 779	59 562	10 080
1. Rezerwy na zobowiązania	359	359	428
1.1.. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	359	359	428
1.2. Pozostałe rezerwy			
2. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	8 420	8 622	8 024
3. Długoterminowe kredyty bankowe , pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu	48 000	50 581	1 628
C. Zobowiązania krótkoterminowe	37 940	33 556	22 695
1. Rezerwy na zobowiązania	2 005	1 874	1 644
1.1.. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	688	940	710
1.2. Pozostałe rezerwy	1 317	934	934
2. Krótkoterminowe kredyty bankowe , pożyczki i zobowiązania z tytułu leasingu		1 238	149
3. Krótkoterminowa część długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek	12 003	11 050	1 046
4. Krótkoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	23 808	19 394	19 856
4.1. Krótkoterminowe zobowiązania	23 806	19 394	19 856
a). od jednostek powiązanych			89
b) od pozostałych jednostek	19 767	19 394	19 767
w tym : zobowiązania finansowe		159	
4.2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2	0	0
5. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	124		
P a s y w a r a z e m	330 306	328 650	232 135
Wartość księgowa	235 587	235 532	199 360
Liczba akcji	63 013 100	59 460 600	54 460 600
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	3,74	3,96	3,66

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW jednostkowe [tys. zł]

		1 kwartał /2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał /2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów , towarów i materiałów w tym:	36 847	35 780
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 557	35 581
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	290	199
II	Koszty własny sprzedaży	29 190	32 031
1	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	28 932	31 950
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	258	81
III	Zysk(strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	7 657	3 749
IV	Koszty sprzedaży	2 860	2 505
V	Koszty ogólnego zarządu	3 343	3 145
VI	Zysk(strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	1 454	-1 901
VII	Pozostałe przychody	424	44
VII	w tym zysk ze sprzedaży majątku trwałego	285	15
VIII	Pozostałe koszty	312	292
IX	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	1 566	-2 149
X	Przychody finansowe	275	556
XI	Koszty finansowe	1 127	493
XII	Zysk (strata) brutto (VIII+IX-X)	714	-2 086
XIII	Podatek dochodowy	198	19
XIV	Zysk (strata) netto (XI-XII)	516	-2 105
XV	Pozostałe dochody całkowite	262	3 070
1	-Zyski/ straty z tytułu wyceny inwestycji dostępnych do sprzedaży odnoszone na kapitał własny*	323	3 790
2	- Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych odnoszony na kapitał własny**	61	720
XVI	Dochody całkowite razem (XIV+XV)	778	965

* wycena akcji Novita 276 ,wycena akcji Hygienika 47

**podatek dochodowy-aktyw z tytułu wyceny akcji Novita 52 ,Hygienika 9

Zysk na jedną akcję:	I kw.2012	I kw.2011
- podstawowy z wyniku finansowego za rok obrotowy	0,01	-0,04

Zysk (strata) netto (zanualizowany)	3 874	865
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	57 572 205	52 901 079
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) całkowity	0,07	0,02

zysk na jedną akcję = zysk netto / średnia ważona liczba akcji zwykłych

średnia ważona ilość akcji

ilość akcji na :	ilość m-cy	ilość akcji	
	1	2	1 x 2
IV 2010 - VI 2011	3	50 730 425	152 191 275
VII 2011 - VIII 2011	2	53 230 425	106 460 850
IX 2011 - XII 2011	4	53 387 925	213 551 700
I 2011	1	53 687 925	53 687 925
II 2011-III 2011	2	54 460 600	108 921 200
	12		634 812 950
		1/12	52 901 079

zysk na jedną akcję = zysk netto / średnia ważona liczba akcji zwykłych

średnia ważona ilość akcji

ilość akcji na :	ilość m-cy	ilość akcji	
	1	2	1 x 2
IV 2011-VI 2011	3	54 460 600	163 381 800
VII 2011 - VIII 2011	2	54 428 490	108 856 980
IX 2011	1	54 259 375	54 259 375
X 2011	1	59 167 360	59 167 360
XI 2011	1	59 152 855	59 152 855
XII 2011	1	58 969 855	58 969 855
I 2012- III 2012	3	62 359 411	187 078 233
	12		690 866 458
		1/12	57 572 205

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH jednostkowe [tys. zł]

	1 kwartał/2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	1 kwartał/2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej -metoda pośrednia		
I. Zysk brutto przed opodatkowaniem	714	-2 086
II. Korekty razem	17 632	2 228
2.Amortyzacja	2 464	2 537
3.(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	21	-260
4.Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	548	47
5.(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-277	83
6.Zmiana stanu rezerw	131	-165
7.Zmiana stanu zapasów	-4 963	-4 668
8.Zmiana stanu należności	15 613	4 843
9.Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 603	203
10.Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-385	-392
11. Podatek dochodowy zapłacony	-123	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	18 346	142
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	387	375
1.Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	343	15
2.Z aktywów finansowych ,w tym:	36	100
b) w pozostałych jednostkach	36	100
- zbycie aktywów finansowych		100
- odsetki	36	
3.Inne wpływy inwestycyjne	8	260
II. Wydatki	199	970
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20	960
2.Na aktywa finansowe , w tym;	150	10
a) w jednostkach powiązanych	150	10
- udzielone pożyczki	150	
5.Inne wydatki inwestycyjne	29	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	188	-595
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	5 353
1.Sprzedaż akcji własnych		5 353
II. Wydatki	4 173	82
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	723	
2.Spłata kredytów i pożyczek	2 828	
3.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	38	35
4.Odsetki	584	47
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 173	5 271
D. Przepływy pieniężne netto , razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	14 361	4 818
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych , w tym:	14 361	4 818
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 036	17 481
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	16 397	22 299

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM jednostkowe [tys. zł]

	1 kwartał /2012 okres od 2012-01-01 do 2012-03-31	stan na koniec 2011	1 kwartał /2011 okres od 2011-01-01 do 2011-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	235 532	193 042	193 042
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	235 532	193 042	193 042
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	24 379	22 328	22 328
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	1 456	2 051	0
a) zwiększenia (z tytułu)	1 456	2 051	0
- emisja akcji	1 456	2 051	
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	25 835	24 379	22 328
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-1 968	-4 529	-4 529
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-723	2 561	4 529
a) zwiększenia (z tytułu)	-723	-1 968	0
- zakup akcji własnych	-723	-1 968	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	-4 529	-4 529
- sprzedaż akcji własnych		-4 529	-4 529
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-2 691	-1 968	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	158 120	130 645	130 645
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	12 766	27 475	824
a) zwiększenia (z tytułu)	12 766	27 475	824
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	12 043	21 350	
- z podziału zysku		3 333	
- sprzedaż akcji własnych		824	824
- zakup akcji własnych	723	1 968	
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	170 886	158 120	131 469
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-382	558	558
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	262	-940	3 070
a) zwiększenia (z tytułu)	262	2 362	3 070
- wycena akcji Novita	224		2 983
- wycena akcji Hygienika	38	2 362	87
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	3 302	0
- wycena akcji Novita		3 302	
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-120	-382	3 628
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	51 855	40 324	40 324
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-14 222	11 531	0
a) zwiększenia (z tytułu)		13 499	
- emisja akcji serii G		13 499	
b) zmniejszenia (z tytułu)	14 222	1 968	0
- zakup akcji własnych	723	1 968	
- rejestracja akcji serii G	13 499		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	37 633	51 855	40 324
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 528	3 716	3 716
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 528	3 716	3 716
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 528	3 716	3 716
a) zwiększenia (z tytułu)	0	1 892	0
- wycena wieczystego użytkowania gruntów		1 892	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	3 333	0
- podział zysku z lat ubiegłych		3 333	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 528	2 275	3 716
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 528	2 275	3 716
8. Wynik netto	516	1 253	-2 105
a) zysk netto	516	1 253	
b) strata netto			2 105
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	235 587	235 532	199 360

POZYCJE WARUNKOWE jednostkowe [tys. zł]

	31.03.2012	31.12.2011	31.03.2011
1.Należności warunkowe	500	500	
1.1.Od jednostek powiązanych	0	0	
1.2.Od pozostałych jednostek	500	500	
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	500	500	
Razem należności warunkowe :	500	500	
1. Zabezpieczenia na majątku	118 364	123 332	29 968
- zastaw rejestrowy na prawach do akcji Novita	1 327	1 577	250
-zastaw rejestrowy na akcjach GAMRAT	68 269	68 269	0
- zastaw rejestrowy na maszynach produkcyjnych	9 054	9 487	10 718
- zastaw na zapasach (zabezpieczenie kredytu)	4 000	8 000	19 000
- hipoteka (zabezpieczenie kredytu)	35 714	35 999	0
3.Inne	1 248	1 325	1 244
- sprawy sądowe przeciwko "Lentex"	1 248	1 325	1 244
Razem zobowiązania warunkowe :	119 612	124 657	31 212

WYNIKI SEGMENTÓW ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.03.2012 jednostkowe [tys. zł]

wyszczególnienie	wykładziny	włókny hydroniny	włókny płaskie i termoniny	włókny puszyste	pozostałe segmenty	wartość sprawozdania finansowego
Przychody od klientów zewnętrznych	12 567	11 012	3 767	5 996	3 505	36 847
Sprzedaż pomiędzy segmentami						
Wyniki segmentów	-234	1 191	393	23	81	1 454
Pozostałe przychody						424
Pozostałe koszty						312
Zysk z działalności operacyjnej						1 566
Przychody finansowe						275
Koszty finansowe						1 127
Podatek dochodowy						198
Zysk/strata netto ogółem						516
Nakłady inwestycyjne	0	15	0	0	12	27
Amortyzacja	887	715	187	297	378	2 464

1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu sprawozdania w szczególności informację o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny Zakładów „Lentex” S.A. za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2012 do 31.03.2012 roku zawiera:

a. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.03.2012; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy 01.01.2012-31.03.2012 roku; sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2012- 31.03.2012

b. sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2011, 31.03.2011; zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od dnia 01.01.2011-31.03.2011 oraz za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2011r, sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2011-31.03.2011.

c. informację dodatkową oraz inne informacje o zakresie określonym w par. 87 pkt. 1 i 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka sporządza sprawozdanie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Unię Europejską. Zasady wyceny aktywów i pasywów zaprezentowano w punkcie nr 1 skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej

2. Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz o rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. rozwiązano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na kwotę 235 tys. zł, oraz rozwiązano rezerwę na odroczonego podatku dochodowego w kwocie 202 tys. zł.

3. Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. rozwiązano odpis aktualizacyjny na należności w kwocie 594 tys. zł oraz utworzono odpis aktualizujący na należności w kwocie 830 tys. zł. W I kwartale 2011 r. został rozwiązany odpis aktualizacyjny na zapasy w kwocie 93 tys. zł, w tym samym okresie został utworzony odpis aktualizacyjny w wysokości 158 tys. zł.

4. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki „Lentex” S.A. w I kwartale 2012r. wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

W I kwartale 2012 roku Spółka zanotowała wzrost przychodów ze sprzedaży ogółem o 3% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego, przy jednoczesnym spadku udziału kosztów wytworzenia sprzedanych produktów w przychodach ogółem o 9 pkt. %. Sytuacja ta jest wynikiem wprowadzenia zmian w polityce handlowej Spółki, poczynwszy od II połowy 2011r.

Ponadto nieznacznej zmianie r/r (o 1 pkt.%) uległ udział kosztów sprzedaży w I kwartale 2012r. w przychodach ogółem. Jednocześnie różnica ta wyniosła 355 tys. PLN. Na wzrost ten w I kwartale

2012r. głównie wpływ miały zmiany cen za usługi transportowe przy jednoczesnym wzroście odbiorów przez kontrahentów zagranicznych w segmencie włókien.

W obszarze kosztów ogólnego zarządu nie nastąpiła zmiana w udziale tej pozycji w przychodach ze sprzedaży ogółem.

Omówione powyżej pozycje przełożyły się na odnotowanie zysku ze sprzedaży w kwocie 1 454 tys. PLN w I kwartale 2012 r., co stanowi wzrost o 3 355 tys. PLN w porównaniu do I kwartału 2011r., gdzie wielkość ta wyniosła – 1 901 tys. PLN.

Pozostałe przychody w I kwartale 2012 r. wyniosły 424 tys. i tym samym wzrosły o 380 tys. PLN w porównaniu do I kwartału 2011r. Zdecydowany wpływ na wysokość tej pozycji miał zysk ze sprzedaży majątku trwałego, który wyniósł 285 tys. PLN i był wyższy o 270 tys. w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Jednocześnie pozostałe koszty pozostały na porównywalnym poziomie analizując analogiczne okresy r/r.

Przychody finansowe w I kwartale 2012r. wyniosły 275 tys. PLN i były niższe o 281 tys. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wpływ na tą zmianę miały m.in. ujemne różnice kursowe, które tym samym wpłynęły na poziom kosztów finansowych odnotowanych w I kwartale 2012 r. na poziomie 1 127 tys. PLN i były wyższe o 634 tys. PLN w porównaniu do I kwartału 2011r. Ponadto na wysokość kosztów finansowych w I kwartale 2012r. wpłynęła obsługa kredytu zaciągniętego na zakup „Gamrat” S.A.

Zdecydowana poprawa osiąganych wyników finansowych w I kwartale 2012 w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego przełożyła się na wysokość zysku netto, który wyniósł 516 tys. PLN., co stanowi wzrost o 2 621 tys. PLN w porównaniu do I kwartału 2011r., gdzie wielkość ta wyniosła – 2 105 tys. PLN.

5. Ważniejsze wydarzenia, o których informował Emitent raportami bieżącymi w okresie objętym raportem kwartalnym:

Do najważniejszych wydarzeń w okresie I kwartału 2012 r należy zaliczyć przede wszystkim:

- Rezygnacja członka zarządu

6. Pozostałe informacje dotyczące działalności Emitenta, zawarte zostały w raportach bieżących wymienionych poniżej:

- W I kwartale 2012 roku Zarząd Spółki wykonując postanowienia Uchwały nr 6 NWZA z dnia 04 grudnia 2008 roku zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z 05 grudnia 2011 roku nabył 162.944 sztuk akcji własnych Spółki. Informacje dotyczące programu skupu akcji własnych zostały przekazane w raportach nr 2,3,4,5/2012 odpowiednio z dni od 2 do 5 stycznia 2012r oraz w raportach nr 7/2012 z dnia 9.01.2012r, nr 9/2012 z dnia 10.01.2012, nr 10/2012 z dnia 12.01.2012r, nr 12/2012 z dnia 13.01.2012r, nr 14/2012 z dnia 13.01.2012r, nr 15/2012 z dnia 17.01.2012r, nr 16/2012 z dnia 18.01.2012r, nr 17/2012 z dnia 19.01.2012r
- Podwyższenie kapitału spółki o kwotę 1456525 zł do kwoty 25835371 zł w wyniku emisji 3552500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, w drodze subskrypcji prywatnej skierowanej do Europejskiego Banku Rozbudowy i Rozwoju-raport okresowy nr 22/2012

7.Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki „Lentex” S.A.

Nie wystąpiły

8.Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w I kwartale 2012r.

Sezonowość sprzedaży jest uwarunkowana faktem zwiększonego popytu na część wyrobów Spółki (wykładziny i część włókna) w miesiącach wiosenno-jesiennych, w których warunki pogodowe umożliwiają prowadzenie prac budowlano-remontowych. Natomiast wyroby-włókna znajdują większe zapotrzebowanie przed sezonem zimowym. Okresami wyraźnie słabszymi dla obu spółek są kwartały I i IV, z kolei wyższe wyniki odnotowywane są w środkowej części roku obrotowego, mimo spadku popytu w lipcu-sezon urlopowy

9.Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

- Podwyższenie kapitału spółki o kwotę 1 456 525 zł do kwoty 25 835 371 zł w wyniku emisji 3 552 500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, w drodze subskrypcji prywatnej skierowanej do Europejskiego Banku Rozbudowy i Rozwoju-raport okresowy nr 22/2012
- W I kwartale 2012 roku Zarząd Spółki wykonując postanowienia Uchwały nr 6 NWZA z dnia 04 grudnia 2008 roku zmienionej Uchwałą nr 4 NWZA z 05 grudnia 2011 roku nabył 162.944 sztuk akcji własnych Spółki
- Zarząd Zakładów "Lentex" S.A. w dniu 30 stycznia 2012 roku przyjął ofertę objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Zakładów Tworzyw Sztucznych „Gamrat” S.A. (zwana dalej „Gamrat” S.A.) a także złożył oświadczenie o objęciu 135.000 nowych akcji imiennych serii B „Gamrat” S.A. i zawiadomił o powyższym Zarząd „Gamrat”. Na mocy powyższej umowy objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym „Gamrat” S.A. oświadcza, że NWZA „Gamrat” S.A. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 1.178.550,00 zł, tj. do kwoty 81.494.550,00 zł, w drodze emisji 135.000 nowych akcji imiennych serii B o numerach od nr B 000 000 001 do nr B 000 135 000, o wartości nominalnej 8,73 zł za każdą akcję, w formie subskrypcji prywatnej skierowanej do Spółki, a akcje nowej emisji pokryte zostaną wkładem pieniężnym poprzez dokonanie konwersji wierzytelności pieniężnej w wysokości 1.174.650,00 zł powstałej z tytułu zakupu środków trwałych przez „Gamrat” S.A. w Spółce oraz dodatkowym wkładem pieniężnym w kwocie 3.900,00 zł, w celu zapewnienia pełnego pokrycia obejmowanych akcji w podwyższonym kapitale zakładowym. „Gamrat” S.A. oświadczyła ponadto, że złożyła Spółce ofertę objęcia 135.000 nowych akcji imiennych serii B na warunkach wskazanych powyżej, natomiast Spółka oświadczyła, że w/w ofertę objęcia akcji przyjęła.

Strony umowy uzgodniły także, że akcje nowej emisji nie są uprzywilejowane, a dywidenda przypadająca na akcje nowej emisji będzie przysługiwać Spółce z zysku za rok obrotowy 2012

10. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej w Spółce dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.

Zarząd Spółki w dniu 18 kwietnia 2012 roku podjął uchwałę w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2011 w całości na kapitał zapasowy, a następnie Rada Nadzorcza Spółki w dniu 18 kwietnia 2012 roku podjęła uchwałę zgodnie z którą pozytywnie zaopiniowała złożony przez Zarząd wniosek. Ostateczną decyzję w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2011 podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie

11. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu 31.03.2012r., nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki „Lentex” S.A.

Nie wystąpiły

12. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Nie wystąpiły

13. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych Spółki, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego (w tys. zł)

W I kwartale 2012r. nastąpił spadek wartości pozycji warunkowych w Spółce o 5 045 tys. zł

14. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Zakładów „Lentex” S.A. podtrzymuje swoje stanowisko w sprawie możliwości realizacji opublikowanych prognoz wyników na dany rok opublikowanych w raporcie bieżącym nr 35/2012 z dnia 22 lutego 2012.

15. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Akcjonariusze	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Leszek Sobik wraz z „Sobik” Zakład Produkcyjny Sp. z o.o. Sp. k.	14.747.555	23,40%	23,40%
Krzysztof Moska	11.679.412	18,53%	18,53%
Oleksandr Gerega	6.150.050	9,76%	9,76%
Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju	3.552.500	5,64%	5,64%
Pozostali	26.883.583	42,67%	42,67%
Razem	63.013.100	100%	100%

16. Informacja na temat zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji, które nastąpiły w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego tj. od dnia 10 listopada 2011 roku (publikacja skonsolidowanego rozszerzonego raportu kwartalnego za III kwartał 2011 roku) związane były z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję 3.552.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G, które to akcje objął Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w dniu 30 stycznia 2012 roku na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Częstochowie. W związku z powyższym próg 5% ogólnej liczby głosów w Spółce przekroczył Europejski Bank Odbudowy i Rozwoju, a jednocześnie zmniejszył się udział pozostałych Akcjonariuszy w ogólnej liczbie głosów w Spółce, przy czym udział Pioneer Pekao Investment Management S.A. spadł poniżej progu 5%.

17. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, zgodnie z posiadanymi przez Emitenta informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.:

✓ **Zarząd Zakładów „Lentex” S.A.:**

- Wojciech Hoffmann – Prezes Zarządu – Dyrektor Generalny, nie posiada żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Jakub Banaszak – Członek Zarządu – Dyrektor Techniczny, posiada 2.500 szt. akcji emitenta o łącznej wartości nominalnej 1.025,00 zł.
- Radosław Muzioł – Członek Zarządu – Szef ds. Sprzedaży Włóknin, nie posiada żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.

✓ **Rada Nadzorcza Zakładów „Lentex” S.A.:**

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Halina Markiewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Marek Mazur – Sekretarz Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Boris Synytsya – Członek Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich.
- Paweł Oleszczuk-Członek Rady Nadzorczej, według informacji posiadanych przez spółkę na dzień 14 maja 2012 roku nie posiadał żadnych akcji emitenta ani uprawnień do nich

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego według informacji posiadanych przez Spółkę nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania osób zarządzających i nadzorujących emitenta.

18.Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Na dzień przekazania raportu względem Spółki nie wszczęto przed sądami, organami właściwymi dla postępowania arbitrażowego lub organami administracji publicznej postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niej zależnej, której wartość ustalona odrębnie dla poszczególnych postępowań i łącznie dla wszystkich postępowań stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

19.Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łącznie wartość transakcji od początku roku obrotowego) przekracza wyrażona w złotych polskich równowartość kwoty 500000 euro-jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

Nie dotyczy

20.Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji-łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta

W omawianym okresie Emitent nie udzielał poręczeń ani gwarancji, spełniających powyższe warunki.

21. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Patrz pkt. 20 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego

22. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

W związku z decyzją Zarządu Zakładów „LENTEX” S.A została przeprowadzona weryfikacja stosowanych przez spółkę stawek amortyzacyjnych. Skutki tej weryfikacji zostaną zaprezentowane w sprawozdaniu półrocznym za rok 2012.