

MENNICA POLSKA S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

na dzień

30 września 2012 roku

(kwartalne)

Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. zł		w tys. EUR	
	9 miesięcy zakończonych		9 miesięcy zakończonych	
	30.09.2012 r.	30.09.2011 r.	30.09.2012 r.	30.09.2011 r.
Przychody netto ze sprzedaży	584 820	581 131	139 415	143 798
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(-) 8 504	38 267	(-) 2 027	9 469
Zysk (strata) brutto	(-) 6 933	36 500	(-) 1 653	9 032
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(-) 7 623	29 672	(-) 1 817	7 342
Zysk (strata) netto	(-) 7 623	29 672	(-) 1 817	7 342
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej na jedną akcję zwykłą – (w zł/ EUR)				
- zwykły	(-) 0,15	0,50	(-) 0,04	0,12
- rozwodniony	(-) 0,15	0,50	(-) 0,04	0,12
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	24 196	28 605	5 882	7 078
Razem przepływy pieniężne	(-) 1 624	(-) 12 240	(-) 395	(-) 3 029

Wybrane dane finansowe	w tys. zł			w tys. EUR		
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
Aktywa razem	506 552	513 137	528 192	123 135	116 178	119 739
Zobowiązania krótkoterminowe	117 707	133 998	144 071	28 613	30 338	32 660
Kapitały własne	355 188	332 741	329 717	86 341	75 335	74 745
Liczba akcji – w szt.	51 832 136	59 137 700	59 137 700	51 832 136	59 137 700	59 137 700
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	6,85	5,63	5,58	1,67	1,27	1,26

Poszczególne pozycje wybranych danych finansowych przeliczone zostały na EUR przy zastosowaniu następujących kursów:

- Dla pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:**

<i>Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie</i>	<i>01.01.2012 - 30.09.2012 r.</i>	<i>01.01.2011 - 30.09.2011 r.</i>
EURO	4,1938	4,0413

- Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:**

<i>Kurs obowiązujący na dzień</i>	<i>30.09.2012</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>30.09.2011</i>
EURO	4,1138	4,4168	4,4112

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku zostało zatwierdzone do publikacji dnia 12 listopada 2012 roku.

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW <i>w tysiącach złotych</i>	01.07.2012 - 30.09.2012 roku				01.01.2012 - 30.09.2012 roku			
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem		Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	
Przychody netto ze sprzedaży	162 250		162 250		584 820		584 820	
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	41 365		41 365		190 651		190 651	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	120 885		120 885		394 169		394 169	
Koszt własny sprzedaży	155 468		155 468		545 783		545 783	
Zysk brutto na sprzedaży	6 782		6 782		39 037		39 037	
Pozostałe przychody operacyjne	1 445		1 445		2 867		2 867	
Koszty sprzedaży	8 335		8 335		30 988		30 988	
Koszty ogólnego zarządu	5 793		5 793		16 095		16 095	
Pozostałe koszty operacyjne	763		763		3 325		3 325	
Zysk na działalności operacyjnej	(-) 6 664		(-) 6 664		(-) 8 504		(-) 8 504	
Przychody finansowe	405		405		4 855		4 855	
Koszty finansowe	739		739		3 284		3 284	
Zysk (strata) na działalności finansowej	(-) 334		(-) 334		1 571		1 571	
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0		0		0		0	
Zysk przed opodatkowaniem	(-) 6 998		(-) 6 998		(-) 6 933		(-) 6 933	
Podatek dochodowy	191		191		690		690	
Zysk (strata) netto	(-) 7 189		(-) 7 189		(-) 7 623		(-) 7 623	
Zysk na sprzedaży dotyczący działalności zaniechanej	0		0		0		0	
Zysk (strata) netto za okres	(-) 7 189		(-) 7 189		(-) 7 623		(-) 7 623	
Inne całkowite dochody za okres razem	20 630		20 630		37 124		37 124	
w tym :								
- zmiany z tytułu przeszacowania trwałych	0		0		0		0	
- zyski/straty z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	20 630		20 630		37 124		37 124	

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	3 920		3 920	7 054	7 054
Inne całkowite dochody netto	16 710		16 710	30 070	30 070
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	9 521		9 521	22 447	22 447

Zysk netto przypadający na jedną akcję					
- podstawowy	(-) 0,14		(-) 0,14	(-) 0,15	(-) 0,15
- rozwodniony	(-) 0,14		(-) 0,14	(-) 0,15	(-) 0,15
Całkowite dochody ogółem przypadające na jedną akcję	0,18		0,18	0,43	0,43

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW <i>w tysiącach złotych</i>	01.07.2011 – 30.09.2011 roku			01.01.2011 – 30.09.2011 roku		
	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem	Działalność kontynuowana	Działalność zaniechana	Razem
Przychody netto ze sprzedaży	185 926		185 926	581 131		581 131
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	59 708		59 708	201 322		201 322
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	126 218		126 218	379 809		379 809
Koszty własny sprzedaży	171 393		171 393	521 853		521 853
Zysk brutto na sprzedaży	14 533		14 533	59 278		59 278
Pozostałe przychody operacyjne	1 064		1 064	3 454		3 454
Koszty sprzedaży	0		0	0		0
Koszty ogólnego zarządu	7 275		7 275	21 269		21 269
Pozostałe koszty operacyjne	911		911	3 196		3 196
Zysk na działalności operacyjnej	7 411		7 411	38 267		38 267
Przychody finansowe	676		676	3 691		3 691
Koszty finansowe	2 352		2 352	5 458		5 458
Zysk (strata) na działalności finansowej	(-) 1 676		(-) 1 676	(-) 1 767		(-) 1 767
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0		0	0		0
Zysk przed opodatkowaniem	5 735		5 735	36 500		36 500
Podatek dochodowy	1 343		1 343	6 828		6 828
Zysk (strata) netto	4 392		4 392	29 672		29 672
Zysk na sprzedaży dotyczący działalności zaniechanej	0		0	0		0
Zysk (strata) netto za okres	4 392		4 392	29 672		29 672
Inne całkowite dochody za okres razem	(-) 32 238		(-) 32 238	699		699
w tym :						
- zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	0		0	0		0
- zyski/straty z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	(-) 32 238		(-) 32 238	699		699

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	(-) 6 125		(-) 6 125	133	133
Inne całkowite dochody netto	(-) 26 113		(-) 26 113	566	566
CAŁKOWITE DOCHODY OGÓŁEM	(-) 21 721		(-) 21 721	30 238	30 238

Zysk netto przypadający na jedną akcję					
- podstawowy	0,07		0,07	0,50	0,50
- rozwodniony	0,07		0,07	0,50	0,50
Całkowite dochody ogółem przypadające na jedną akcję	(-) 0,37		(-) 0,37	0,51	0,51

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011	31.12.2010
<i>w tysiącach złotych</i>					
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
Rzeczowe aktywa trwałe	99 269	102 058	108 901	113 424	113 227
Wartości niematerialne	1 840	1 978	1 963	2 092	2 584
Nieruchomości inwestycyjne	60 204	60 791	61 869	62 449	64 206
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0	0
Pozostałe inwestycje długoterminowe	199 143	178 129	156 959	162 036	161 386
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 199	3 417	3 376	3 140	2 549
Pozostałe aktywa trwałe	760	945	1 151	10	39
Przedpłata z tytułu wieczystego użytkowania	0	0	0	0	0
Aktywa trwałe razem	364 415	347 318	334 219	343 151	343 991
Aktywa obrotowe					
Zapasy	57 392	49 859	117 865	114 353	80 777
Pozostałe inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 100	1 100	1 011	0	714
Należności handlowe oraz pozostałe	76 057	71 158	50 830	65 057	33 761
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 588	9 552	9 212	5 631	17 871
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0	0
Aktywa obrotowe razem	142 137	131 669	178 918	185 041	133 123
A k t y w a r a z e m	506 552	478 987	513 137	528 192	477 114

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

PASYWA	30.09.2012	30.06.2012	31.12.2011	30.09.2011	31.12.2010
Kapitał własny					
Kapitał akcyjny	59 138	51 832	59 138	59 138	59 138
Akcje własne	0	0	(-) 7 306	(-) 85 230	0
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 047	14 047	14 047	14 047	14 047
Elementy kapitału dotyczące aktywów przezn. do sprzedaży	0	0	0	0	0
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	63 284	46 574	33 214	39 290	38 724
Pozostałe kapitały rezerwowe	240 937	240 937	202 165	280 089	279 935
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0	0	0
Zyski zatrzymane	(-) 14 912	(-) 7 723	31 483	22 383	7 012
Kapitał własny razem	355 188	345 667	332 741	329 717	398 856
Zobowiązania					
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	15 245	21 747	34 747	41 267	0
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 434	2 380	2 328	2 392	2 257
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	71	0	312	314	635
Rezerwy	0	0	0	0	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 907	12 013	9 011	10 431	10 252
Zobowiązania długoterminowe razem	33 657	36 140	46 398	54 404	13 144
Kredyt w rachunku bieżącym	0	0	0	31 989	0
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	26 013	26 013	26 017	700	670
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	467	378	356	535	316
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe	85 032	65 176	102 423	107 028	61 362
Rezerwy	6 195	5 613	5 202	3 819	2 766
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	117 707	97 180	133 998	144 071	65 114
Zobowiązania razem	151 364	133 320	180 396	198 475	78 258
P a s y w a r a z e m	506 552	478 987	513 137	528 192	477 114

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Elementy kapitału dotyczące aktywów przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	65 701	0	14 047	0	(-) 11 036	263 538	0	88 528	420 778
Zmiana zasad rachunkowości/korekta błęd									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	65 701	0	14 047	0	(-) 11 036	263 538	0	88 528	420 778
Całkowite dochody ogółem					49 760			14 301	64 061
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych	(-) 6 563	0				(-) 79 420			(-) 85 983
Wypłata dywidendy akcjonariuszom									
Emisja akcji									
Koszty emisji akcji									
Podział wyniku finansowego						95 817		(-) 95 817	0
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2010 r.	59 138	0	14 047	0	38 724	279 935	0	7 012	398 856

Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	0	38 724	279 935	0	7 012	398 856
Całkowite dochody ogółem					566			29 672	30 238
Nabycie/ sprzedaż akcji własnych	(-) 85 230								(-) 85 230
Wypłata dywidendy akcjonariuszom								(-) 14 147	(-) 14 147
Koszty emisji akcji									0
Podział wyniku finansowego						154		(-) 154	0
Kapitał własny na dzień 30 września 2011 r.	59 138	(-) 85 230	14 047	0	39 290	280 089	0	22 383	329 717

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM									
<i>w tysiącach złotych</i>	Kapitał akcyjny	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Elementy kapitału dotyczące aktywów przeznaczonych do sprzedaży	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	0	38 724	279 935	0	7 012	398 856
Zmiana zasad rachunkowości / korekta błędów									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	59 138	0	14 047	0	38 724	279 935	0	7 012	398 856
Całkowite dochody ogółem					(-) 5 510			38 772	33 262
Nabycie / sprzedaż / umorzenie akcji własnych		(-) 7 306				(-) 77 924			(-) 85 230
Wypłata dywidendy akcjonariuszom								(-) 14 147	(-) 14 147
Emisja akcji									
Koszty emisji akcji									
Podział wyniku finansowego						154		(-) 154	0
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2011 r.	59 138	(-) 7 306	14 047	0	33 214	202 165	0	31 483	332 741

Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2012 r.	59 138	(-) 7 306	14 047	0	33 214	202 165	0	31 483	332 741
Całkowite dochody ogółem					30 070			(-) 7 623	22 447
Nabycie / sprzedaż / umorzenie akcji własnych	(-) 7 306	7 306							0
Wypłata dywidendy akcjonariuszom									0
Emisja akcji									0
Koszty emisji akcji									0
Podział wyniku finansowego						38 772		(-) 38 772	0
Kapitał własny na dzień 30 września 2012 r.	51 832	0	14 047	0	63 284	240 937	0	(-) 14 912	355 188

MENNICA POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 30 września 2012 roku

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07. – 30.09.2012	01.01. – 30.09.2012	01.07. – 30.09.2011	01.01. – 30.09.2011
<i>w tysiącach złotych</i>				
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk (strata) netto za okres	(-) 7 189	(-) 7 623	4 392	29 672
Korekty	14 542	34 981	3 978	5 345
Amortyzacja	5 361	15 968	4 598	12 236
Utworzenie / (odwrócenie) odpisów aktualizujących	230	830	80	460
Zyski / (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Zyski / (straty) z tytułu działalności inwestycyjnej	0	(-) 3 532	2 056	2 306
Zyski / (straty) ze sprzedaży środków trwałych	(-) 53	(-) 169	4	56
Odsetki	643	2 364	0	(-) 57
Podatek dochodowy	191	690	1 343	6 828
Zysk w spółkach stowarzyszonych i współzależnych wycenianych metodą praw własności	0	0	0	0
Zmiana stanu należności	(-) 4 938	(-) 25 628	(-) 12 332	(-) 29 730
Zmiana stanu zapasów	(-) 7 532	60 474	(-) 21 005	(-) 33 576
Zmiana stanu zobowiązań handlowych oraz pozostałych	20 005	(-) 17 115	29 976	45 633
Zmiana stanu rezerw i zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych	635	1 099	(-) 742	1 189
Środki pieniężne netto wygenerowane na działalności operacyjnej	7 353	27 358	8 370	35 017
Odsetki zapłacone	(-) 650	(-) 2 402	(-) 14	(-) 48
Podatek zapłacony	0	(-) 760	(-) 1 503	(-) 6 364
Zysk na sprzedaży działalności zaniechanej	0	0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 703	24 196	6 853	28 605

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64	473	11	11
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0	0	95	990
Dywidendy otrzymane	0	3 532	0	965
Odsetki otrzymane	0	0	0	57
Wpływy ze sprzedaży spółki	0	0	0	0
Pozostałe wpływy	0	0	0	0
Wydatki na zakup instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0	0	1 900
Wydatki na zakup wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 856	4 760	1 567	10 250
Wydatki na zakup nieruchomości inwestycyjnych	0	92	0	0
Wydatki na zakup aktywów finansowych	385	5 060	2 152	4 262
Wydatki na prace rozwojowe	0	0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-) 2 177	(-) 5 907	(-) 3 613	(-) 14 389

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07. – 30.09.2012	01.01. – 30.09.2012	01.07. – 30.09.2011	01.01. – 30.09.2011
<i>w tysiącach złotych</i>				
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych	0	0	0	0
Zaciągnięcie kredytów i pożyczek	0	0	24 172	73 256
Nabycie akcji własnych	0	0	29 165	85 230
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	14 147
Wydatki na spłatę kredytów i pożyczek	6 501	19 506	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(-) 11	407	100	335
Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(-) 6 490	(-) 19 913	(-) 5 093	(-) 26 456
Przepływy pieniężne netto, razem	(-) 1 964	(-) 1 624	(-) 1 853	(-) 12 240
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	(-) 1 964	(-) 1 624	(-) 1 853	(-) 12 240
Środki pieniężne na początek okresu	9 552	9 212	7 484	17 871
Środki pieniężne na koniec okresu	7 588	7 588	5 631	5 631

Niniejsze kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 oraz MSSF mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską. Inne standardy, zmiany do obowiązujących standardów oraz interpretacje Komitetu ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej ostatnio przyjęte lub oczekujące na przyjęcie nie mają związku z działalnością Spółki lub ich wpływ nie byłby istotny.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Kwartalne sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2012 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2011 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku i 31 grudnia 2010 roku.

Kwartalne sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze sprawozdaniem finansowym Mennicy Polskiej S.A. za 2011 rok zakończony dnia 31 grudnia 2011 roku, opublikowanym 27 kwietnia 2012 roku.

Pozycje wykazane w kwartalnym sprawozdaniu finansowym są ustalone zgodnie z obowiązującymi zasadami wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i odzwierciedlają rzeczywistą sytuację majątkową Spółki.

Zgodnie z Uchwałą Nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 15 lutego 2005 roku, począwszy od roku obrotowego rozpoczynającego się 1 stycznia 2005 roku Mennica Polska S.A. sporządza jednostkowe sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości,

Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Dane w kwartalnym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Wyniki i sytuację finansową wyraża się w złotych polskich (PLN) – jest to waluta funkcjonalna Spółki i waluta prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w dającej przewidzieć się przyszłości, tj. w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności, przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych aktywów trwałych.

W III kwartale 2012 roku a także w ciągu 9 miesięcy 2012 roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości w porównaniu do zasad opublikowanych w sprawozdaniu finansowym za 2011 rok. Szczegółowe zasady rachunkowości stosowane przez Mennicę Polską S.A. przedstawione zostały w raporcie rocznym R 2011 przekazany do publicznej wiadomości dnia 27 kwietnia 2012 roku.

Niniejsze kwartalne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” przy zastosowaniu tych samych zasad dla okresu bieżącego i porównywalnego.

Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostały wydane i obowiązują za okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2012 roku:

- Zmiany do MSSF 7 Ujawnienia – Transfery aktywów finansowych;
Zmiany zostały opublikowane 7 października 2010 r., zmienione zostały wymogi dotyczące ujawnień na temat transferów aktywów finansowych. Zmiany te mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się od lub po 1 lipca 2011 r.;
- Zmiany w MSSF 1 Znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat
Zmiany w MSSF 1 zostały opublikowane w dniu 20 grudnia 2010 roku i mają zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później. Zmiany dotyczą odniesienia do stałej daty „1 stycznia 2004” jako daty zastosowania MSSF po raz pierwszy i zmieniają ją na „dzień zastosowania MSSF po raz pierwszy” w celu wyeliminowania konieczności przekształcania transakcji, które miały miejsce przed dniem przejścia jednostki na stosowanie MSSF. Ponadto, do standardu zostają dodane wskazówki odnośnie ponownego zastosowania MSSF w okresach, które następują po okresach znaczącej hiperinflacji, uniemożliwiającej pełną zgodność z MSSF.
- Zmiana do MSR 12 Podatek odroczony: Odzyskiwalność aktywów stanowiących podstawę jego ustalenia
Zmiana do MSR 12 została opublikowana w dniu 20 grudnia 2010 roku i ma zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub później. Zmiana doprecyzowuje m.in. sposób wyceny aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego w przypadku nieruchomości inwestycyjnych wycenianych zgodnie z modelem wartości godziwej określonym w MSR 40 *Nieruchomości inwestycyjne*. Wejście w życie zmienionego standardu spowoduje też wycofanie interpretacji SKI – 21 *Podatek dochodowy – odzyskiwalność przeszacowanych aktywów niepodlegających amortyzacji*.

Spółka uważa, że zastosowanie wymienionych wyżej standardów i interpretacji nie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 9 Instrumenty Finansowe – mający zastosowanie do okresów rocznych rozpoczynających się od lub po 1 stycznia 2015 r.;
- MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- MSSF 11 Wspólne przedsięwzięcia - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- MSSF 12 Udziały w innych jednostkach: ujawnianie informacji - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;

- MSSF 13 Wycena w wartości godziwej - ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 19 Świadczenia pracownicze - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i we wspólnych przedsięwzięciach - mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych - prezentacja składników innych całkowitych dochodów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 12 Podatek dochodowy - Podatek odroczony: realizacja aktywów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub po tej dacie);
- Zmiany do MSR 32 Instrumenty finansowe: prezentacja – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie);
- Interpretacja KIMSF 20 Rozliczanie kosztów usuwania odpadów na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie).

Spółka uważa, że zastosowanie pozostałych standardów i interpretacji nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich początkowego zastosowania.

Komentarz do wyników Spółki za III kwartał 2012 roku:

W III kwartale 2012 roku nastąpił nieznaczny wzrost przychodów ze sprzedaży Mennicy Polskiej S.A. w porównaniu do III kwartału roku 2011 o około 24 mln zł. Pomimo wzrostu przychodów w okresie 01 - 09. 2012 roku w stosunku do analogicznego okresu roku 2011 Mennica odnotowała spadek zysku operacyjnego, co jest jednak związane z nową strukturą Grupy i nowymi zasadami wewnętrznych rozliczeń opłat licencyjnych. Od początku 2012 roku Spółka wnosi na rzecz spółki zależnej Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. opłaty licencyjne za prawo do korzystania ze znaków towarowych. Opłaty licencyjne mają na celu umożliwienie Mennicy Polskiej od 1766 Sp. z o.o. promocję i zwiększenie wartości marki Mennicy Polskiej, rozwój rynków numizmatycznych w kraju i za granicą oraz rozwój rynku produktów inwestycyjnych opartych na metalach szlachetnych.

W III kwartale 2012 roku i w okresie porównywalnym 2011 roku nie dokonywano zmian w zasadach dokonywania szacunków.

Działając zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości Spółka w III kwartale 2012 roku i w całym 2012 roku (dla 2012 roku dane w nawiasie) dokonała następujących zmian wielkości szacunkowych:

- skorygowała rezerwę na podatek dochodowy zwiększając ją o kwotę 3.894 tys. zł (6.896 tys. zł),
- zmniejszyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego o kwotę 218 tys. zł (177 tys. zł),
- skorygowała odpisy aktualizujące należności zwiększając je o kwotę 231 tys. zł (831 tys. zł),
- skorygowała odpisy dotyczące zapasów zmniejszając je o kwotę 75 tys. zł (66 tys. zł),
- zwiększyła zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych o kwotę 54 tys. zł (106 tys. zł),
- zwiększyła rezerwy na pozostałe zobowiązania o kwotę 582 tys. zł (993 tys. zł).

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej jest Mennica Polska S.A. Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

W skład Grupy na dzień 30 września 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku wchodziła jednostka dominująca Mennica Polska S. A. oraz następujące spółki zależne:

1. Mennica Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem działalności jest głównie wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie montażu i wznoszenia budynków i budowli a także

- rozbiórki i burzenia, roboty ziemne. Fundusz podstawowy wynosi 50.000,00 zł tj. 100 udziałów po 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów.
2. Mennica Ochrona Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem działalności jest głównie działalność dochodzeniowo-detektywistyczna i ochroniarska. Fundusz podstawowy wynosi 300.000,00 zł tj. 600 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów.
 3. Skarbiec Mennicy Polskiej S.A. (dawniej Mennica Elektroniczne Transakcje S.A.) z siedzibą w Warszawie. Kapitał podstawowy wynosi 6.000.000,00 zł i dzieli się na 60.000 akcji o wartości nominalnej 100,00 zł każda. Mennica Polska S.A. posiada 100 % akcji.
 4. Mennica - Metale Szlachetne S.A. (zmiana formy prawnej od 02.01.2008 r.) z siedzibą w Warszawie zajmująca się produkcją i przerobem metali szlachetnych, instrumentów i przyrządów pomiarowych oraz produkcją farb i lakierów. Kapitał podstawowy wynosi 10.624.500,00 zł tj. 21.249 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów. W dniu 02.01.2008 roku nastąpiło zarejestrowanie przez Sąd Rejonowy przekształcenia spółki zależnej Mennica-Metale Szlachetne Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Od tego dnia nazwa tej spółki brzmi Mennica-Metale Szlachetne Spółka Akcyjna.
 5. MENNICA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie. Celem Funduszu jest wzrost wartości Aktywów Funduszu w wyniku wzrosty wartości lokat. Mennica Polska S.A. posiadała wszystkie certyfikaty inwestycyjne Funduszu tj. 42.787 sztuk. Mennica FIZAN została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym po raz pierwszy na dzień 30 czerwca 2010 roku.
 6. Mennica Polska S.A. Spółka Komandytowo-Akcyjna (SKA) z siedzibą w Warszawie zawiązana dnia 1 marca 2011 roku. Założycielami SKA są: Mennica Polska S.A. oraz MENNICA Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych. Po podwyższeniu w dniu 13 maja 2011 roku kapitał zakładowy wynosi 12.700.000 zł i dzieli się na 12.700.000 akcji imiennych o wartości nominalnej 1 złoty każda. 1 akcję objęła Mennica Polska S.A. a 6.349.999 akcji objął fundusz MENNICA FIZAN. Łącznie Mennica Polska S.A. i MENNICA FIZAN posiadają 6.350.000 akcji imiennych SKA o wartości nominalnej 1 złoty, reprezentujących 50 % głosów na Walnym Zgromadzeniu SKA i w kapitale zakładowym SKA. Jedynym Komplementariuszem SKA jest Mennica Polska S.A.. SKA została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000381022 dnia 17.03.2011 roku.
 7. Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zmiana nazwy od 19 grudnia 2011 roku – poprzednio Eko – Technologie Logistyka Sp. z o.o.) zajmująca się głównie handlem wyrobami Mennicy Polskiej S.A.. Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2011 roku wynosił 6.000 zł – podwyższenie nastąpiło 22.12.2011 roku do kwoty 301.806.000 zł tj. 6.036.120 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Rejestracja podwyższenia w Krajowym Rejestrze Sądowym nastąpiła 20 lutego 2012 roku. Mennica Polska S.A. posiada 100 % udziałów objętych za gotówkę oraz wkład niepieniężny w postaci zespołu składników materialnych i niematerialnych, w tym zobowiązań, wyodrębnionego jako zorganizowana część przedsiębiorstwa Mennicy w formie: Mennica Polska S.A Oddział Handlu i Marketingu w Warszawie. W skład przedmiotu wkładu wchodziły wszystkie składniki materialne i niematerialne funkcjonalnie związane z działalnością Oddziału i ujęte w ewidencji księgowej Oddziału. Wniesienie Oddziału nastąpiło 22 grudnia 2011 roku.
 8. Mennica Polska Spółka Akcyjna Tower Spółka Komandytowo – Akcyjna z siedzibą w Warszawie (zmiana nazwy od 11.06.2012 r – poprzednio Trinity Limited Partnerships Sp. z o.o.(SPV 3) Spółka komandytowo – akcyjna) zarejestrowana w KRS dnia 08.12.2011 roku pod numerem 0000404561. Kapitał zakładowy wynosi 50.000 zł tj. 50.000 sztuk akcji (serii A i B) o wartości nominalnej 1,00 zł. Jedynym akcjonariuszem i komplementariuszem Spółki jest Mennica Polska S.A., która posiada 100 % akcji Spółki. Spółka została objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym po raz pierwszy na dzień 30 czerwca 2012 roku.

Wszystkie spółki wchodzące w skład grupy kapitałowej objęte są obowiązkiem konsolidacji.

Ponadto informujemy, że w okresie objętym niniejszym kwartalnym sprawozdaniem finansowym:

- nie wystąpiła sezonowość lub cykliczność w działalności Spółki,
- nie nastąpiła emisja, wykup lub spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych,
- nie nastąpiła wypłata dywidendy w okresach objętych sprawozdaniem finansowym,
- po dniu 30 września 2012 roku nie wystąpiły zdarzenia nie ujęte w kwartalnym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Spółki,

- nie wystąpiły zmiany w strukturze Spółki w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności,
- nie wystąpiło: połączenie jednostek gospodarczych; przejęcie lub sprzedaż jednostek grupy kapitałowej, podział, restrukturyzacja i zaniechanie działalności,
- nie występują zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe poza ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu.

Informujemy również, że nie wszczęto przed sądem lub organem administracji publicznej postępowań, dotyczących zobowiązań lub wierzytelności Spółki i jednostek zależnych, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły transakcje, zawarte przez Spółkę lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi, na warunkach innych niż rynkowe.

Sposób przeliczenia złotych na EURO określa § 85 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku tzn.:

- poszczególne pozycje bilansu przelicza się na złote lub euro według średniego kursu obowiązującego na dzień bilansowy ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski - dla danych za III kwartał 2012 roku przyjęto kurs EURO z dnia 30 września tj. 4,1138 a dla danych za III kwartał 2011 roku kurs EURO w wysokości 4,4112;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przelicza się na złote lub euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla waluty, w której zostały sporządzone informacje finansowe podlegające przeliczeniu, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego - dla danych za III kwartał 2012 roku przyjęto następujące kursy EURO tj. z dnia 31.07 – 4,1086; z dnia 31.08 – 4,1838, z dnia 30.09 – 4,1138; kurs średni dla 9 miesięcy 4,1948; kurs średni za okres od 01.01 do 30.09.2011 roku wynosił 4,0413.

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach innych niż polski złoty przeliczane są na złote polskie przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

Waluta	30 września 2012	31 grudnia 2011	30 września 2011
USD	3,1780	3,4174	3,2574
EUR	4,1138	4,4168	4,4112
CHF	3,4008	3,6333	3,6165
100 HUF	1,4502	1,4196	1,5097
GBP	5,1571	5,2691	5,0832

Źródło: NBP

Zysk netto na jedną akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym. Przy wyliczaniu zysku rozwodnionego średnia ważona liczba akcji w okresie korygowana jest o wszystkie potencjalnie rozwodniące akcje zwykłe.

W przypadku Spółki nie występuje rozwodnienie liczby akcji w związku z czym zysk podstawowy oraz zysk rozwodniony ukształtowały się na takim samym poziomie w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym.

	01.01– 30.09.2012	01.01– 30.09.2011
Liczba akcji – w szt.	51.832.136	59.137.700
Średnia ważona liczba akcji – w szt.	55.484.918	59.137.700
Rozwodniona liczba akcji – w szt.	51.832.136	59.137.700
Zysk netto z dz. kontynuowanej za okres na akcję		
- zwykły	(-) 0,15	0,50
- rozwodniony	(-) 0,15	0,50

Spółka nie publikuje prognoz wyników na dany rok.

Kapitał akcyjny

Kapitał akcyjny Spółki dzieli się na 51.832.136 akcji na okaziciela, każda o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty), serii A, B, C i D. Każda akcja jest równoważna jednemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy i ma prawo do dywidendy. Akcje są akcjami zwykłymi, nieuprzywilejowanymi, brak jest ograniczeń w dysponowaniu akcjami.

Na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Mennica Polska S.A. z dnia 22 marca 2011 roku dokonano podziału (splitu) akcji Spółki poprzez obniżenie wartości nominalnej akcji z 10 zł na 1 zł oraz zwiększono liczbę akcji Spółki tworzących kapitał zakładowy Spółki z 5.913.770 akcji Spółki o wartości nominalnej 10 zł każda do 59.137.700 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych ustalił dzień 30 maja 2011 roku jako dzień podziału (splitu) akcji. Zmiana wartości nominalnej akcji została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym 13 maja 2011 roku.

Dnia 22 listopada 2011 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Mennicy Polskiej S.A. podjęło uchwałę nr 3 w sprawie wyrażenia zgody na umorzenie 7.305.564 sztuk akcji własnych nabytych w celu umorzenia. Obniżenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 11 czerwca 2012 roku.

W 2010 roku nastąpiło umorzenie 656.355 sztuk akcji na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Mennicy Polskiej S.A. z dnia 30 sierpnia 2010 roku. Obniżenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 19.10.2010 roku.

Kapitał akcyjny został opłacony w całości.

Spółki zależne nie posiadają akcji Mennicy Polskiej S.A.

Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów (po uwzględnieniu umorzenia ogólna liczba głosów – 51.832.136) na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy na dzień sporządzenia raportu - zgodnie z posiadanymi informacjami - obejmuje:

- 1) Zbigniew Jakubas wraz z podmiotami zależnymi: 26.502.819 szt. akcji, dających 51,13 % udziału w kapitale zakładowym i 26.502.819 głosów, tj. 51,13 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 2) ING OFE: 3.830.000 szt. akcji, dających 7,39 % udziału w kapitale zakładowym i 3.830.000 głosów, tj. 7,39 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 3) Amplico OFE: 3.664.490 szt. akcji, dających 7,07 % udziału w kapitale zakładowym i 3.664.490 głosów, tj. 7,07 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 4) OFE PZU Złota Jesień: 3.538.420 szt. akcji, dających 6,83 % udziału w kapitale zakładowym i 3.538.420 głosów, tj. 6,83 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- 5) Joanna Jakubas: 2.959.000 szt. akcji, dających 5,71 % udziału w kapitale zakładowym i 2.959.000 głosów, tj. 5,71 % udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

Zgodnie z posiadanymi informacjami informujemy o zmianie w stanie posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta, w okresie od przekazania poprzedniego raportu :

1. Osoby zarządzające:
 - Leszek Kula Członek Zarządu: na dzień sporządzenia raportu posiadał 9.950 sztuk akcji i 0 sztuk opcji; nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji/opcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;
 - Pozostałe osoby zarządzające nie posiadają akcji ani opcji Spółki;

2. Osoby nadzorujące:

- Pan Zbigniew Jakubas - Przewodniczący Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia raportu posiadał 8.439.357 sztuk akcji i 0 sztuk opcji; nabył 31.417 sztuk akcji i 0 sztuk opcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu ;
- Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji/opcji Spółki.

Poręczenia i gwarancje:

Łączna wartość gwarancji bankowych wystawionych na zlecenie Mennicy Polskiej S.A. nie przekracza równowartości 10% kapitałów własnych Spółki.

Zastaw na niektórych aktywach Spółki - w dniu 17 sierpnia 2011 roku wpłynęło do Spółki postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, Wydział XI Gospodarczy- Rejestru Zastawów, o ustanowieniu na aktywach Spółki znacznej wartości na rzecz Banku DNB NORD POLSKA Spółka Akcyjna („DNB”), zastawu rejestrowego na posiadanych akcjach Zakładów Azotowych Puławy S.A. z siedzibą w Puławach, w ilości 482.578 szt., stanowiących 2,53 % kapitału zakładowego Zakładów Azotowych Puławy S.A., o łącznej wartości nominalnej 4.825.780 PLN ("Akcje"), do najwyższej sumy zabezpieczenia w kwocie 112.500.000 PLN ("Zastaw Rejestrowy"). Zastaw Rejestrowy został ustanowiony w związku z postanowieniami umowy kredytu w walucie polskiej zawartej pomiędzy Spółką, a DNB.

Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

Na koniec okresu sprawozdawczego długoterminowe zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych wynosiło 15.245 tys. zł i dotyczyło zaciągniętego kredytu w związku nabyciem akcji własnych w celu ich umorzenia. Na koniec 2011 roku długoterminowe zobowiązania z tego tytułu wynosiły 34 747 tys. zł.

W celu zabezpieczenia ryzyka kursowego Spółka zawiera walutowe kontrakty terminowe typu forward. Na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązania te nie wystąpiły.

Na dzień 30 września 2012 roku Mennica Polska S.A. jest stroną następujących umów kredytowych:

- W dniu 24.04.2012 r. Spółka Mennica Polska S.A. oraz Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. podpisały Umowę kredytową z *Deutsche Bank Polska S.A.*, która zastąpiła Dotychczasową umowę kredytową. Na podstawie powyższej Umowy Bank zobowiązał się udzielić każdemu z kredytobiorców kredytu w łącznej wysokości 26.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie działalności bieżącej w celu wspierania bieżącej płynności Kredytobiorców. Kredyt może być wykorzystany w formie kredytu w rachunku bieżącym lub gwarancji z terminem ważności nieprzekraczającym 3 lat lub w formie akredytyw z terminem ważności do 1 roku. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie O/N WIBOR, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływał 18 lipca 2012 roku. W dniu 18 lipca 2012 roku podpisany został aneks nr 1 do umowy na podstawie , którego termin spłaty został przedłużony do 17 lipca 2013 roku. Na dzień 30 września 2012 roku zadłużenie z tego tytułu nie wystąpiło.
- W dniu 13 grudnia 2011 roku Spółka podpisała Umowę o wielocelową i wielowalutową linię kredytową z *Bankiem Zachodnim WBK S.A.*. Dnia 5 kwietnia 2012 roku podpisany został aneks nr 1 na podstawie którego, do umowy przystąpiła Spółka Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o.. Na podstawie powyższej umowy łączny kredyt w rachunku bieżącym wynosi 15.000.000 zł. Łączna linia kredytowa wynosi 20.000.000 zł, oznaczająca przyznanie przez Bank kwoty, do której Kredytobiorcy mogą zaciągać zobowiązania z tytułu wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym oraz zlecać udzielanie gwarancji i otwieranie akredytyw, przy czym łączna kwota udzielonych gwarancji i otwartych akredytyw nie może przekroczyć kwoty 10.000.000 zł. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie EURIBOR, LIBOR lub WIBOR w zależności od waluty wykorzystania kredytu, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływa 31 października 2012 roku. Na dzień 30 września 2012 roku zadłużenie z tego tytułu nie wystąpiło w Mennicy Polskiej S.A. natomiast wystąpiło w Spółce Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. w kwocie 3.160 tys. zł.
- W dniu 26.07.2010 r. Spółka podpisała Umowę o kredyt w rachunku bieżącym z *BRE Bank S.A.* Do Umowy kredytowej został podpisany Aneks nr 1 z dnia 01.07.2011 roku. Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Mennicy Polskiej S.A. odnawialnego kredytu w rachunku bieżącym w wysokości 30.000 tys. zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. Aneks nr 1 przedłużył okres obowiązywania Umowy do dnia 24.07.2012 roku. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie O/N WIBOR, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływał 24 lipca 2012 roku. Umowa została rozwiązana z dniem 23 lipca 2012 roku.

- W dniu 23 lipca 2012 roku. Spółka Mennica Polska S.A. oraz Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. podpisała Umowę o linie wieloproduktową dla grupy podmiotów powiązanych „Umbrella Wieloproduktowa” z BRE Bank S.A. Na podstawie powyższej Umowy Bank udostępnił kredyt w kwocie 40.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności w formie zleceń płatniczych, gwarancji lub akredytyw. Termin ważności linii upływa 31 marca 2014 roku. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie O/N WIBOR, powiększonej o marżę Banku. Na dzień 30 września 2012 roku zadłużenie z tego tytułu nie wystąpiło natomiast wystąpiło w Spółce Mennica Polska od 1766 Sp. z o.o. w kwocie 21.669 tys. zł.
- W dniu 03.06.2011 r. Spółka podpisała Umowę o kredyt nieodnawialny Nr 1227/114/2011 z DnB NORD Polska Spółka Akcyjna. Do Umowy kredytowej został podpisany Aneks nr 1 z dnia 14.07.2011 roku oraz aneks nr 2 z 25.08.2011 roku. Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Mennicy Polskiej S.A. nieodnawialnego kredytu w wysokości 75.000.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie odkupu akcji własnych Mennicy Polskiej S.A. w ramach indywidualnie zawieranych umów sprzedaży pomiędzy Mennicą a podmiotami zbywającymi akcje. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie WIBOR dla 1-miesięcznych depozytów w PLN, powiększonej o marżę Banku. Termin spłaty kredytu upływa 1 czerwca 2014 roku. Na dzień 30 września 2012 roku kwota zadłużenia z tytułu wykorzystanego kredytu w Banku DnB NORD Polska S.A. wynosiła 41.267 tys. zł (w tym część krótkoterminowa w kwocie 26.013 tys. zł). W sprawozdaniu wykazano zobowiązanie z tytułu kredytu w skorygowanej cenie nabycia w łącznej kwocie 41.258 tys. zł.

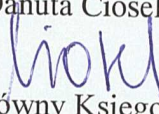
Najważniejsze zdarzenia w III kwartale 2012 roku przedstawiają się następująco:

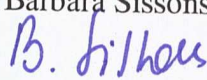
1. Zarząd Mennicy Polskiej S.A. informuje, że Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych w dniu 13 lipca 2012 roku podjął uchwałę, w której - na podstawie par. 85 ust. 1 oraz par. 2 ust. 1 i 4 Regulaminu Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych, na wniosek Mennicy Polskiej S.A., w związku z umorzeniem 7.305.564 akcji Spółki Mennica Polska S.A. - Zarząd KDPW stwierdził, że kodem PLMNCP00011 oznaczonych jest 51.832.136 akcji Spółki Mennica Polska S.A..
2. W dniu 31 października 2012 roku Sąd Okręgowy w Warszawie, Sąd Gospodarczy ogłosił wyrok w sprawie z pozwu Panów Andrzeja Siwka i Włodzimierza Paterki przeciwko Mennicy Polskiej S.A. o uchylenie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 19 maja 2011 roku w sprawie wyrażenia zgody na nabycie akcji własnych w celu umorzenia. Sąd w całości oddalił przedmiotowe powództwo, przychylając się do stanowiska Spółki o braku uzasadnienia dla powództwa.
O złożeniu pozwu, o którym mowa w niniejszym raporcie, Spółka informowała w Raporcie bieżącym nr 59/2011 z dnia 7 lipca 2011 roku.
3. Dnia 7 listopada 2012 roku Zarząd Mennicy Polskiej S.A. poinformował, że zmienia datę przekazania do wiadomości publicznej raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu kwartalnego za III kwartał 2012 roku podany w raporcie bieżącym nr 4/2012 z dnia 18 stycznia 2012 roku. Raport kwartalny i skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2012 roku przekazany zostanie do wiadomości publicznej w dniu 12 listopada 2012 roku.

Na bieżąco Spółka przekazuje informacje o transakcjach osób mających dostęp do informacji poufnych.

Poza tym nie wystąpiły inne zdarzenia określone w § 87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawanie za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (D.U. nr 33 poz. 259 z 2009 roku z późniejszymi zmianami).

Warszawa dnia 12 listopada 2012 roku

Danuta Ciosek

Główny Księgowy
Prokurent

Barbara Sissons

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych