



**KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO  
SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALY QS 4/2012**

(zgodnie z § 86 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259)  
z późniejszymi zmianami)

**dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą,  
budowlaną, handlową lub usługową**

za IV kwartał roku obrotowego **2012** obejmujący okres od **01.10.2012** do **31.12.2012**,  
zawierający skrócone sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów  
Sprawozdawczości Finansowej w walucie PLN.

(data przekazania, dnia 26.02.2013)

**CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**  
(pełna nazwa emitenta)

**CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**  
(skrótowa nazwa emitenta)  
**32-600**  
(kod pocztowy)  
**Chemików**  
(ulica)  
**(48 33) 480 20 00**  
(telefon)  
**sekretariat@CHEMOSERVIS.pl**  
(e-mail)  
**549-19-11-468**  
(NIP)

**Przemysł chemiczny**  
(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)  
**Oświęcim**  
(miejscowość)  
**1**  
(numer)  
**(48 33) 444 60 59**  
(fax)  
**www.CHEMOSERVIS.pl**  
(www)  
**070889223**  
(REGON)

## SPIS TREŚCI

### CZĘŚĆ I

<b>DANE FINANSOWE .....</b>	<b>4</b>
1. Wybrane dane finansowe.....	4
1.1 Dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	4
1.2 Dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. ....	5
2. Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	7
2.1 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) .....	7
2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat .....	9
2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	10
2.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	11
2.5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	12
3. Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	14
3.1 Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) .....	14
3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat .....	16
3.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów .....	17
3.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	18
3.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	19

### CZĘŚĆ II

#### INFORMACJE DODATKOWE

<b>DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTY KWARTALNEGO .....</b>	<b>21</b>
1. Dane Jednostki Dominującej .....	21
2. Historia Jednostki Dominującej .....	21
3. Kapitał Zakładowy Jednostki Dominującej.....	22
4. Struktura własności akcji Jednostki Dominującej.....	22
5. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostki Dominującej przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	24
6. Podstawowy przedmiot działalności Grupy CHEMOSERVIS-DWORY.....	24
7. Skład organów Jednostki Dominującej.....	27
8. Opis organizacji Grupy CHEMOSERVIS-DWORY.....	27
9. Oświadczenie o zgodności .....	29
10. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu.....	29
10.1 Zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę .....	29
10.2 Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych .....	31
10.3 Wskazanie błędów lat poprzednich.....	32
10.4 Szacunki Zarządu .....	33
10.5 Sprawozdawczość dot. segmentów działalności.....	33
11. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	33
11.1 Rezerwy na przyszłe zobowiązania.....	33
11.2 Odpisy aktualizacyjne .....	38
11.3 Odroczony podatek dochodowy .....	41
12. Aktywa finansowe, rzeczowe, instrumenty finansowe .....	42
12.1 Aktywa finansowe .....	42
12.2 Aktywa rzeczowe.....	44
12.3 Instrumenty finansowe.....	44

13.	Wybrane dodatkowe noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	45
13.1	Przychody ze sprzedaży .....	45
13.2	Koszty wg rodzaju .....	45
13.3	Pozostałe przychody operacyjne .....	46
13.4	Pozostałe koszty operacyjne .....	47
13.5	Przychody finansowe .....	48
13.6	Koszty finansowe .....	49
14.	Kredyty, pożyczki, dłużne papiery wartościowe oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i operacyjnego .....	50
14.1	Kredyty bankowe .....	50
14.2	Pożyczki .....	53
14.3	Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki .....	53
14.4	Dłużne papiery wartościowe .....	54
14.5	Leasing finansowy .....	54
14.6	Leasing operacyjny .....	55
15.	Podatek dochodowy .....	56
16.	Wpływy pieniężne z działalności operacyjnej .....	56
17.	Transakcje z jednostkami powiązanymi .....	57
18.	Informacje o istotnych transakcjach nabycia i zbycia rzeczowych aktywów trwałych .....	63
19.	Segmenty działalności Grupy Kapitałowej .....	64
20.	Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej .....	72
21.	Opis czynników i zdarzeń, mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe .....	75
22.	Informacje dotyczące wypłaconej dywidendy .....	84
23.	Objaśnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Grupy Kapitałowej .....	84
24.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych .....	84
25.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nie ujętych w tym raporcie, a mogących w znaczny sposób wpłynąć na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej .....	85
26.	Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....	85
27.	Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok .....	91
28.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej .....	91
29.	Informacje o zawarciu przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, .....	92
30.	Informacje o udzieleniu przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji .....	92
31.	Inne informacje, które zdaniem Grupy CHEMOSERVIS-DWORY są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego .....	93
32.	Wskazanie czynników, które w ocenie Grupy Kapitałowej będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału .....	94
	<b>AUTORYZACJA ZARZĄDU SPÓŁKI .....</b>	<b>95</b>

## CZĘŚĆ I DANE FINANSOWE

### 1. WYBRANE DANE FINANSOWE

#### 1.1 Dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

		tys. PLN		tys. EUR	
		okres obrotowy		okres obrotowy	
		za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	132 968	166 123	31 859	40 125
II.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	119 655	150 173	28 669	36 273
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży	13 313	15 951	3 190	3 853
IV.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 146	3 872	514	935
V.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 372	3 992	329	964
VI.	Zysk (strata) netto	644	2 983	154	721
VII.	Zysk (strata) netto przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-96	2 983	-23	721
VIII.	Całkowite dochody ogółem	-222	4 844	-53	1 170
IX.	Całkowite dochody przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-182	4 844	-44	1 170
X.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 600	2 599	-2 061	628
XI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-17 012	-3 212	-4 076	-776
XII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	18 330	402	4 392	97
XIII.	Przepływy pieniężne netto, razem	-7 283	-212	-1 745	-51

		tys. PLN		tys. EUR	
		stan na dzień		stan na dzień	
		31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
XIV.	Aktywa trwałe	51 302	35 923	12 549	8 133
XV.	Aktywa obrotowe	65 215	67 948	15 952	15 384
XVI.	Aktywa razem	116 517	103 871	28 501	23 517
XVII.	Zobowiązania długoterminowe	6 611	5 738	1 617	1 299
XVIII.	Zobowiązania krótkoterminowe	42 572	44 335	10 413	10 038
XIX.	Kapitał własny przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	63 070	53 798	15 427	12 180
XX.	Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	4 263	0	1 043	0
XXI.	Kapitał zakładowy	20 006	15 006	4 894	3 397
XXII.	Pasywa, razem	116 517	103 871	28 501	23 517
XXIII.	Ilość akcji (w szt.)*	200 060 000	200 060 000	200 060 000	200 060 000
XXIV.	Zysk netto na jedną akcję (w zł / EUR)	0,00	0,02	0,00	0,00
XXV.	Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,02	0,00	0,00
XXVI.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,32	0,27	0,08	0,06
XXVII.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,32	0,27	0,08	0,06
XXVIII.	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,01	0,00	0,00	0,00

## 1.2 Dane dotyczące skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

		tys. PLN		tys. EUR	
		okres obrotowy		okres obrotowy	
		za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	44 775	55 151	10 728	13 321
II.	Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	40 167	50 643	9 624	12 232
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży	4 608	4 508	1 104	1 089
IV.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 063	1 309	255	316
V.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 269	2 026	544	489
VI.	Zysk (strata) netto	2 012	1 704	482	412
VII.	Zysk (strata) netto przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 012	1 704	482	412
VIII.	Całkowite dochody ogółem	2 012	1 704	482	412
IX.	Całkowite dochody przypadające Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	2 012	1 704	482	412
X.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	261	1 234	63	298
XI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15 597	-1 820	-3 737	-440
XII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	13 706	-67	3 284	-16
XIII.	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 603	-652	-391	-157

		tys. PLN		tys. EUR	
		stan na dzień		stan na dzień	
		31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
XIV.	Aktywa trwałe	50 710	37 915	12 404	8 584
XV.	Aktywa obrotowe	26 849	29 731	6 567	6 731
XVI.	Aktywa razem	77 558	67 646	18 971	15 316
XVII.	Zobowiązania długoterminowe	3 627	1 756	887	398
XVIII.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 851	14 785	2 654	3 347
XIX.	Kapitał własny	63 081	51 105	15 430	11 571
XX.	Kapitał zakładowy	20 006	15 006	4 894	3 397
XXI.	Pasywa, razem	77 558	67 646	18 971	15 316
XXII.	Ilość akcji (w szt.)*	200 060 000	200 060 000	200 060 000	200 060 000
XXIII.	Zysk netto na jedną akcję (w zł / EUR)	0,01	0,00	0,00	0,00
XXIV.	Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł/EUR)	0,01	0,00	0,00	0,00
XXV.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,32	0,26	0,08	0,06
XXVI.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	0,32	0,26	0,08	0,06
XXVII.	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,01	0,00	0,00	0,00

\* w wyniku objęcia w dniu 16 lipca 2012 roku warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji serii D w łącznej ilości 50 mln szt., ilość akcji w 2011 roku została doprowadzona do porównywalności.

**Dane finansowe w EUR zostały przeliczone wg następujących zasad:**

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według kursu na dzień 31 grudnia 2012 roku – 4,0882 PLN/EUR; oraz kursu na dzień 31 grudnia 2011 roku – 4,4168 PLN/EUR;
- odpowiednie pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według średniego kursu wymiany w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku – 4,1736 PLN/EUR; za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku kurs ten wynosił 4,1401 PLN/EUR.

## 2. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### 2.1 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	35 500	25 689
Wartości niematerialne	9 533	7 722
Inwestycje w jednostkach zależnych	17	17
Inwestycje w jednostkach pozostałych	466	0
Pozostałe inwestycje długoterminowe	2 680	0
Należności długoterminowe	6	105
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 938	2 339
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	162	52
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>51 302</b>	<b>35 923</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	2 388	5 045
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	59 714	53 135
Należności z tytułu podatku dochodowego	583	447
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	994	8 277
Inne aktywa obrotowe	1 016	904
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	519	141
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>65 215</b>	<b>67 948</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>116 517</b>	<b>103 871</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
Kapitał zakładowy	20 006	15 006
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	36 474	30 009
Kapitał zapasowy	2 006	1 152
Kapitały rezerwowe	3 289	3 234
Zyski zatrzymane	1 208	2 998
Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	87	1 399
<b>Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>	<b>63 070</b>	<b>53 798</b>
Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	4 263	0
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>67 334</b>	<b>53 798</b>
<b>Zobowiązania</b>		
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki	1 680	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	239	235
Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	1 091	2 299
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 601	3 204
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>6 611</b>	<b>5 738</b>

## Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) c.d.

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany)	
	tys. PLN	tys. PLN
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	29 537	37 671
Kredyty i pożyczki	8 880	2 502
Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty	1 120	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	227	195
Pozostałe zobowiązania finansowe	443	0
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	338	355
Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	454	868
Rozliczenia międzyokresowe	1 574	2 744
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>42 572</b>	<b>44 335</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>116 517</b>	<b>103 871</b>



## 2.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące zakończony 31.12.2012	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2012	za 3 miesiące zakończony 31.12.2011	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2011
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	38 828	132 968	51 809	166 123
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	34 916	119 655	46 618	150 173
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 912</b>	<b>13 313</b>	<b>5 191</b>	<b>15 951</b>
Pozostałe przychody operacyjne	20	221	94	521
Koszty sprzedaży	647	2 513	1 022	3 093
Koszty ogólnego zarządu	2 517	8 442	3 143	8 959
Pozostałe koszty operacyjne	257	432	300	548
<b>Zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>511</b>	<b>2 146</b>	<b>820</b>	<b>3 872</b>
Przychody finansowe	43	151	128	463
Koszty finansowe	276	925	87	343
<b>Przychody i koszty finansowe netto</b>	<b>-232</b>	<b>-774</b>	<b>41</b>	<b>120</b>
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>278</b>	<b>1 372</b>	<b>861</b>	<b>3 992</b>
Podatek dochodowy	415	729	303	1 009
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-136</b>	<b>644</b>	<b>558</b>	<b>2 983</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>-136</b>	<b>644</b>	<b>558</b>	<b>2 983</b>
<b>Zysk netto za okres przypadający:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-96	620	558	2 983
- Udziałowcom niekontrolującym	-40	24	0	0
<b>Zysk na jedną akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>				
- Podstawowy w PLN	0,00	0,00	0,00	0,01
- Rozwodniony w PLN	0,00	0,00	0,00	0,01

## 2.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące zakończony 31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	za 3 miesiące zakończony 31.12.2011 (niebadany) tys. PLN	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2011 tys. PLN
<b>Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>-136</b>	<b>644</b>	<b>558</b>	<b>2 983</b>
Inne całkowite dochody	-86	-1 312	-1 188	1 861
✓ Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-86	-1 312	-1 188	1 861
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</b>	<b>-86</b>	<b>-1 312</b>	<b>-1 188</b>	<b>1 861</b>
<b>Całkowite dochody netto ogółem</b>	<b>-222</b>	<b>-668</b>	<b>-630</b>	<b>4 844</b>
<b>Pozostałe dochody netto razem przypadające:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-86	-1 312	-1 188	1 861
- Udziałowcom niekontrolującym	0	0	0	0
<b>Całkowite dochody netto razem przypadające:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-182	-692	-630	4 844
- Udziałowcom niekontrolującym	-40	24	0	0

## 2.4 Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>Na dzień 1 stycznia 2012 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 009</b>	<b>1 152</b>	<b>3 234</b>	<b>2 998</b>	<b>1 399</b>	<b>53 798</b>	<b>0</b>	<b>53 798</b>
Zysk za okres	0	0	0	0	620	0	620	24	644
Inne całkowite dochody	0	0	0	0	0	-1 312	-1 312	0	-1 312
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>620</b>	<b>-1 312</b>	<b>-692</b>	<b>24</b>	<b>-668</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	-1 501	0	-1 501	0	-1 501
Emisja akcji serii D	5 000	6 465	0	0	0	0	11 465	0	11 465
Zasilenie kapitału zapasowego z zysku	0	0	854	0	-854	0	0	0	0
Spółki za poprzedni rok obrotowy	0	0	0	55	-55	0	0	0	0
Pokrycie straty lat ubiegłych z kapitału rezerwowego Spółki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zwiększenie kapitału własny udziałowców niekontrolujących	0	0	0	0	0	0	0	4 239	4 239
<b>Na dzień 31 grudnia 2012 roku (niebadane)</b>	<b>20 006</b>	<b>36 474</b>	<b>2 006</b>	<b>3 289</b>	<b>1 208</b>	<b>87</b>	<b>63 070</b>	<b>4 263</b>	<b>67 334</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia jedn. zagranicznych	Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Kapitał własny udziałowców niekontrolujących	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>Na dzień 1 stycznia 2011 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 010</b>	<b>428</b>	<b>3 234</b>	<b>739</b>	<b>-462</b>	<b>48 955</b>	<b>0</b>	<b>48 955</b>
Zysk za okres	0	0	0	0	2 983	0	2 983	0	2 983
Inne całkowite dochody	0	0	0	0	0	1 861	1 861	0	1 861
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 983</b>	<b>1 861</b>	<b>4 844</b>	<b>0</b>	<b>4 844</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji serii D	0	-1	0	0	0	0	-1	0	-1
Zasilenie kapitału zapasowego z zysku	0	0	724	0	-724	0	0	0	0
Spółki za poprzedni rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Na dzień 31 grudnia 2011 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 009</b>	<b>1 152</b>	<b>3 234</b>	<b>2 998</b>	<b>1 399</b>	<b>53 798</b>	<b>0</b>	<b>53 798</b>

## 2.5 Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 372</b>	<b>3 992</b>
<b>Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	3 043	2 330
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	500	-88
Odsetki leasingowe	46	27
Podatek dochodowy bieżący od zysku brutto	-729	-1 009
Podatek dochodowy zapłacony	-650	-439
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-2	-168
<b>Zmiana pozycji kapitału obrotowego:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zmiana stanu rezerw	-1 226	774
Zmiana stanu zapasów	2 657	-1 601
Zmiana stanu należności	-6 616	-539
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 672	1 200
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 257	44
Inne korekty	2 933	-1 924
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-8 600</b>	<b>2 599</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	96	570
Dywidendy od jednostek zależnych	0	20
Spłata udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym	1 085	5 170
- spłata udzielonych pożyczek	971	4 575
- odsetki	31	88
Odsetki otrzymane	0	6
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-4 307	-5 519
Nabycie udziałów w jednostkach zależnych	-9 709	0
Nabycie udziałów w jednostkach zależnych przeznaczone do sprzedaży	-416	0
Nabycie pozostałych aktywów długoterminowych	-2 680	0
Udzielone pożyczki jednostkom powiązanym	-1 080	-3 459
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-17 012</b>	<b>-3 212</b>

## Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	11 465	-1
Wpływy finansowe - uzyskane kredyty	9 501	791
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego - kapitał	-247	-220
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego - odsetki	-46	-27
Wypłacone dywidendy	-1 501	0
Wpływy finansowe - spłata kredytów	-343	0
Koszty finansowe factoringu	-28	0
Odsetki zapłacone	-472	-142
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>18 330</b>	<b>402</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-7 283</b>	<b>-212</b>
<b>Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu</b>	<b>8 277</b>	<b>8 489</b>
<b>Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu</b>	<b>994</b>	<b>8 277</b>
<i>- w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	<i>170</i>	<i>2 892</i>

### 3. SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

#### 3.1 Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Rzeczowe aktywa trwałe	9 181	8 986
Wartości niematerialne	30	36
Inwestycje w jednostkach zależnych	37 234	27 524
Inwestycje w jednostkach pozostałych	416	0
Pozostałe inwestycje długoterminowe	2 680	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 168	1 365
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	1	5
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>50 710</b>	<b>37 915</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy	885	2 904
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21 263	23 851
Należności z tytułu podatku dochodowego	123	16
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	355	1 985
Inne aktywa obrotowe	4 100	904
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	122	72
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>26 849</b>	<b>29 731</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>77 558</b>	<b>67 646</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>		
Kapitał zakładowy	20 006	15 006
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	36 474	30 009
Kapitał zapasowy	1 355	1 152
Kapitały rezerwowe	3 234	3 234
Zyski zatrzymane	2 012	1 704
<b>Kapitał przypadający Akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>	<b>63 081</b>	<b>51 105</b>
Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	0	0
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>63 081</b>	<b>51 105</b>
<b>Zobowiązania</b>		
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Kredyty i pożyczki	1 680	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	102	19
Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	778	526
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 066	1 212
Rozliczenia międzyokresowe	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>3 627</b>	<b>1 756</b>

## Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) c.d.

	stan na dzień	
	31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	31.12.2011 tys. PLN
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	7 939	13 149
Kredyty i pożyczki	1 172	0
Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty	1 120	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	44	51
Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	27	188
Rozliczenia międzyokresowe	549	1 397
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>10 851</b>	<b>14 785</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>77 558</b>	<b>67 646</b>

### 3.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące zakończony 31.12.2012	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2012	za 3 miesiące zakończony 31.12.2011	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</b>				
Przychody ze sprzedaży	12 577	44 775	16 397	55 151
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	11 358	40 167	15 063	50 644
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 218</b>	<b>4 608</b>	<b>1 334</b>	<b>4 508</b>
Pozostałe przychody operacyjne	3	200	48	227
Koszty sprzedaży	199	893	297	917
Koszty ogólnego zarządu	764	2 802	673	2 494
Pozostałe koszty operacyjne	0	50	6	15
<b>Zysk na działalności operacyjnej</b>	<b>258</b>	<b>1 063</b>	<b>406</b>	<b>1 309</b>
Przychody finansowe	91	1 456	24	739
Koszty finansowe	53	250	14	23
<b>Przychody i koszty finansowe netto</b>	<b>37</b>	<b>1 206</b>	<b>9</b>	<b>717</b>
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>295</b>	<b>2 269</b>	<b>415</b>	<b>2 026</b>
Podatek dochodowy	113	257	88	322
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>182</b>	<b>2 012</b>	<b>327</b>	<b>1 704</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>182</b>	<b>2 012</b>	<b>327</b>	<b>1 704</b>
<b>Zysk netto za okres przypadający:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	182	2 012	327	1 704
- Udziałowcom niekontrolującym	0	0	0	0
<b>Zysk na jedną akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>				
- Podstawowy w PLN	0,00	0,01	0,00	0,01
- Rozwodniony w PLN	0,00	0,01	0,00	0,01



### 3.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące zakończony 31.12.2012	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2012	za 3 miesiące zakończony 31.12.2011	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy</b>	<b>182</b>	<b>2 012</b>	<b>327</b>	<b>1 704</b>
Inne całkowite dochody	0	0	0	0
✓ Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0	0
Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody po opodatkowaniu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody netto ogółem</b>	<b>182</b>	<b>2 012</b>	<b>327</b>	<b>1 704</b>
<b>Pozostałe dochody netto razem przypadające:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	0	0	0	0
- Udziałowcom niekontrolującym	0	0	0	0
<b>Całkowite dochody netto razem przypadające:</b>				
- Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	182	2 012	327	1 704
- Udziałowcom niekontrolującym	0	0	0	0

### 3.4 Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>Na dzień 1 stycznia 2012 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 009</b>	<b>1 152</b>	<b>3 234</b>	<b>1 704</b>	<b>51 105</b>
Zysk za okres	0	0	0	0	2 012	2 012
Inne całkowite dochody	0	0	0	0	0	0
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 012</b>	<b>2 012</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	-1 501	-1 501
Emisja akcji serii D	5 000	6 465	0	0	0	11 465
Zasilenie kapitału zapasowego z zysku Spółki za poprzedni rok obrotowy	0	0	203	0	-203	0
<b>Na dzień 31 grudnia 2012 roku (niebadane)</b>	<b>20 006</b>	<b>36 474</b>	<b>1 355</b>	<b>3 234</b>	<b>2 012</b>	<b>63 081</b>

	Kapitał zakładowy	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>Na dzień 1 stycznia 2011 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 010</b>	<b>428</b>	<b>3 234</b>	<b>724</b>	<b>49 402</b>
Zysk za okres	0	0	0	0	1 704	1 704
Inne całkowite dochody	0	0	0	0	0	0
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 704</b>	<b>1 704</b>
Wypłata dywidendy	0	0	0	0	0	0
Emisja akcji serii D	0	-1	0	0	0	-1
Zasilenie kapitału zapasowego z zysku Spółki za poprzedni rok obrotowy	0	0	724	0	-724	0
<b>Na dzień 31 grudnia 2011 roku</b>	<b>15 006</b>	<b>30 009</b>	<b>1 152</b>	<b>3 234</b>	<b>1 704</b>	<b>51 105</b>

### 3.5 Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 269</b>	<b>2 026</b>
<b>Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	720	604
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 244	-586
Odsetki leasingowe	12	10
Podatek dochodowy bieżący od zysku brutto	-257	-322
Podatek dochodowy zapłacony	-355	-310
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	0	-172
<b>Zmiana pozycji kapitału obrotowego:</b>		
Zmiana stanu rezerw	-54	790
Zmiana stanu zapasów	2 018	-1 341
Zmiana stanu należności	2 480	-3 229
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 630	3 865
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-697	-100
Inne korekty	0	0
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>261</b>	<b>1 234</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy ze zbycia wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	502
Dywidendy od jednostek zależnych	1 267	493
Spłata udzielonych pożyczek jednostkom powiązanym	1 005	3 595
- spłata udzielonych pożyczek	891	3 490
- odsetki	105	105
- inne wpływy z aktywów finansowych	8	0
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-963	-5 016
Nabycie udziałów w jednostkach zależnych	-9 709	0
Nabycie udziałów w jednostkach powiązanych	-416	0
Nabycie pozostałych aktywów długoterminowych	-2 680	0
Udzielone pożyczki jednostkom powiązanym	-4 100	-1 394
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-15 597</b>	<b>-1 820</b>

**Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych c.d.**

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 (niebadany) tys. PLN	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011 tys. PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	11 465	-1
Wpływy finansowe - uzyskane kredyty	3 972	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego - kapitał	-81	-44
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego - odsetki	-12	-10
Wypłacone dywidendy	-1 501	0
Odsetki zapłacone	-137	-12
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>13 706</b>	<b>-67</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-1 630</b>	<b>-652</b>
<b>Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na początek okresu</b>	<b>1 985</b>	<b>2 637</b>
<b>Stan środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na koniec okresu</b>	<b>355</b>	<b>1 985</b>
<i>- w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	<i>130</i>	<i>40</i>

## **CZĘŚĆ II**

### **INFORMACJE DODATKOWE**

### **DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO**

#### **1. DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

*Nazwa:* **CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**

*Siedziba:* ul. Chemików 1, 32-600 Oświęcim

*Telefon:* (33) 480 20 00

*Telefax:* (33) 444 60 59

*Poczta elektroniczna:* [sekretariat@CHEMOSERVIS.pl](mailto:sekretariat@CHEMOSERVIS.pl)

*Strona internetowa:* [www.CHEMOSERVIS.pl](http://www.CHEMOSERVIS.pl)

*Rejestracja:* Spółka została zarejestrowana w dniu 3 września 2007 roku przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000287238.

#### **2. HISTORIA JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ**

Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. została zawiązana umową sporządzoną w formie aktu notarialnego, z dnia 15 grudnia 1997 roku. Od momentu jej powstania tj. 5 stycznia 1998 roku do dnia 3 września 2007 roku jednostka dominująca funkcjonowała jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej, Wydział VI Gospodarczy pod numerem RHB 3119, a następnie przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000049456.

W dniu 7 sierpnia 2007 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników CHEMOSERVIS-DWORY Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. W 2008 roku firma rozpoczęła prace nad przygotowaniem oferty publicznej, czego konsekwencją był debiut akcji spółki na rynku równoległym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, w dniu 25 listopada 2008 roku. Kolejnym kluczowym etapem w bogatej historii firmy było powstanie w dniu 1 listopada 2009 roku Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY, w wyniku finalizacji pierwszego z szeregu procesów akwizycyjnych.

### 3. KAPITAŁ ZAKŁADOWY JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Obecnie kapitał zakładowy Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. wynosi 20.006.000 (dwadzieścia milionów sześć tysięcy) złotych, dzieląc się na 200.060.000 (dwieście milionów sześćdziesiąt tysięcy) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 37.920.000 (trzydzieści siedem milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy) akcji na okaziciela serii „A” o numerach od 00.000.001 (jeden) do 37.920.000 (trzydzieści siedem milionów dziewięćset dwadzieścia tysięcy),
- b) 30.000.000 (trzydzieści milionów) akcji na okaziciela serii „B” o numerach od 00.000.001 (jeden) do 30.000.000 (trzydzieści milionów),
- c) 22.640.000 (dwadzieścia dwa miliony sześćset czterdzieści tysięcy) akcji na okaziciela serii „C” o numerach od 00.000.001 (jeden) do 22.640.000 (dwadzieścia dwa miliony sześćset czterdzieści tysięcy),
- d) 109.500.000 (sto dziewięć milionów pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii „D” o numerach od 000.000.001 (jeden) do 109.500.000 (sto dziewięć milionów pięćset tysięcy).

### 4. STRUKTURA WŁASNOŚCI AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ZGODNIE Z ART. 69 USTAWY O OFERCIE PUBLICZNEJ I WARUNKACH WPROWADZENIA INSTRUMENTÓW DO ZORGANIZOWANEGO SYSTEMU OBROTU ORAZ O SPÓŁKACH PUBLICZNYCH

*Struktura akcjonariatu CHEMOSERVIS-DWORY S.A. na dzień 14 listopada 2012 roku (wg stanu zgłoszonego zawiadomieniami przez akcjonariuszy):*

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji / głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / w ogólnej liczbie głosów na WZ
REVICO S.A.*	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	60.789.737	30,38%
PETRO Mechanika S.A	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	49.172.024	24,08%
PETRO Remont Sp. z o.o.	A, B, D	Zwykłe na okaziciela	10.871.078	5,43%

\*) zmiana nazwy Spółki PETROELTECH S.A.

**Struktura akcjonariatu CHEMOSERVIS-DWORY S.A. na dzień 31 grudnia 2012 (wg stanu zgłoszonego zawiadomieniami przez akcjonariuszy):**

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji / głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / w ogólnej liczbie głosów na WZ
REVICO S.A.*	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	60.789.737	30,38%
PETRO Mechanika S.A	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	47.800.180	23,89%
PETRO Remont Sp. z o.o.	A, B, D	Zwykłe na okaziciela	11.671.078	5,84%

\*) zmiana nazwy Spółki PETROELTECH S.A.

**Struktura akcjonariatu CHEMOSERVIS-DWORY S.A. na dzień 26 lutego 2013 roku (wg stanu zgłoszonego zawiadomieniami przez akcjonariuszy)\*\*:**

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji / głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / w ogólnej liczbie głosów na WZ
REVICO S.A.*	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	60.789.737	30,38%
PETRO Mechanika S.A	A, B, C, D	Zwykłe na okaziciela	47.824.808	23,90%
PETRO Remont Sp. z o.o.	A, B, D	Zwykłe na okaziciela	10.871.078	5,43%

\*) zmiana nazwy Spółki PETROELTECH S.A.

**5. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ LUB UPRAWNIENÍ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNIÉ DLA KAŻDEJ Z OSÓB**

***Akcje CHEMOSERVIS-DWORY S.A. posiadane przez członków organów zarządzających i nadzorujących Spółki:***

Opierając się na zawiadomieniach przekazywanych przez osoby zobowiązane, akcje Emitenta w badanym okresie posiadał: Pan Wojciech Mazur – Prezes Zarządu - Dyrektor Naczelny CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w ilości: 176.575 (sto siedemdziesiąt sześć tysięcy pięćset siedemdziesiąt pięć) sztuk wg stanu na dzień 14 listopada 2012 roku oraz 31 grudnia 2012 roku, 273.575 (dwieście siedemdziesiąt trzy tysiące pięćset siedemdziesiąt pięć) szt. wg stanu na dzień 26 lutego 2013 roku (zakup 97.000 styczeń 2013 r.), jak również Pan Tomasz Mazur – Przewodniczący Rady Nadzorczej CHEMOSERVIS-DWORY S.A. 39.107 (trzydzieści dziewięć tysięcy sto siedem) sztuk wg stanu na dzień 14 listopada 2012 roku, 0 (zero) sztuk wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz 162.817 (sto sześćdziesiąt dwa tysiące osiemset siedemnaście) sztuk wg stanu na dzień 26 lutego 2013 roku.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak i na dzień przekazania obecnego oraz poprzedniego raportu kwartalnego (tj. 26 lutego 2013 roku oraz 14 listopada 2012 roku), żadna z pozostałych osób na ten czas zasiadających w organie zarządzającym oraz nadzorczym Spółki nie posiadała papierów wartościowych Emitenta.

**6. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY**

Zakres działalności CHEMOSERVIS-DWORY S.A. (dalej „jednostka dominująca”), Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o., K-PROTOS a.s. oraz MD-proeco Sp. z o.o. (dalej „podmioty zależne”) w znaczącym stopniu wzajemnie się warunkuje i uzupełnia, tworząc szeroko pojęty efekt synergii. Dzięki temu, port folio usług oferowanych przez Grupę Kapitałową CHEMOSERVIS-DWORY w branżach chemicznej oraz energetycznej, spełnia oczekiwania najbardziej wymagających klientów.

*Zakres działalności spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. obejmuje realizację zadań w branży chemicznej dla czterech podstawowych segmentów, w tym:*



**Całodobowe techniczne utrzymanie ruchu na instalacjach przemysłowych i chemicznych:** obejmujące realizację działań konserwacyjno-remontowych, nadzór i utrzymanie w sprawności maszyn, urządzeń, instalacji i rurociągów, przeglądy i naprawy, monitorowanie warunków pracy maszyn i urządzeń, naprawy lub wymiany uszkodzonych podzespołów, jak również wykrywanie i usuwanie usterek maszyn.

**Remonty instalacji, urządzeń i armatury przemysłowej:** obejmujące przywrócenie prawności użytkowej (technicznej) obiektu (instalacji, rurociągu, maszyny, urządzenia), remonty instalacji w trakcie postojów technologicznych, prace naprawcze, wyważanie statyczne i dynamiczne.

**Obróbka skrawaniem:** obejmująca produkcję jednostkową i produkcję średnioseryjną na podstawie dostarczonej przez klientów dokumentacji lub wzorca (toczenie, frezowanie, dłutowanie, struganie oraz szlifowanie).

**Roboty budowlano-montażowe:** obejmujące realizację zadań produkcyjnych związanych z budową i modernizacją obiektów przemysłowych na zasadzie generalnego wykonawcy, realizację przedsięwzięć inwestycyjnych obejmujących budowę i remonty instalacji aparatury przemysłowej, wykonawstwo i montaż konstrukcji, wykonanie oraz montaż aparatury chemicznej i przemysłowej, także zbiorników ciśnieniowych.

*Zakres działalności Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o. skupia się na realizacji zadań głównie w branży energetycznej, a świadczone usług podzielić można na trzy podstawowe segmenty:*

**Usługi elektryczne:** obejmujące realizację budowy, remontów, przeglądów oraz modernizacji: rozdzielni elektrycznych oraz linii kablowych, lokalizowanie w ziemi tras i uszkodzeń kabli, lokalizowanie i usuwanie wycieków z kabli olejowych, odgazowywanie oleju kablowego oraz dokonywanie rewizji wyłączników mocy mała olejowych oraz próżniowych. Uzupełnieniem palety usług w tym zakresie są specjalistyczne pomiary i badania obejmujące układy elektroenergetycznej automatyki i zabezpieczeń, sprzętu ochronnego oraz dielektrycznego, wytrzymałości elektrycznej oleju transformatorowego i kablowego, osprzętu elektrycznego stacji i rozdzielni oraz ochron przeciwporażeniowych i odgromowych.

**Usługi w branży energetycznej:** obejmują budowę oraz remonty sieci i instalacji wodno-kanalizacyjnych, filtrów wody pitnej i przemysłowej, jak również sieci i instalacji gazów opałowych, przemysłowych, instalacji parowych, sieci i węzłów ciepłowniczych, przemysłowych sieci i instalacji tlenowych i innych gazów technicznych. Uzupełnieniem działalności w tym zakresie jest montaż oraz remonty: pomp, sprężarek, dmuchaw oraz armatury energetycznej wraz z próbami szczelności zaworów bezpieczeństwa, jak również montaż i remonty wymienników ciepła i układów pomiarowych w sieciach energetycznych.

**Usługi w branży mechanicznej:** obejmują remonty mechaniczne oraz przegląd maszyn i urządzeń, wykonawstwo i montaż konstrukcji stalowych, spawanie obiektowe elementów instalacji energetycznych i przemysłowych metodą elektryczną TIG, MAG i MIG, elektrodą otuloną oraz gazowo, jak również wykonawstwo części zamiennych do maszyn i urządzeń energetycznych i hutniczych.

*Podstawowy zakres działalności K-PROTOS a.s. to świadczenie usług w zakresie maszynowego oraz elektronicznego utrzymania ruchu. Świadczone usługi można podzielić na trzy podstawowe segmenty:*

**Usługi w branży elektrycznej:** obejmują prace związane z instalacją i konserwacją linii kablowych 110kV, montażem, naprawą, przeglądem urządzeń i silników, produkcją tablic rozdzielczych, remontem przewodów, konserwacją i montażem elektrycznego ogrzewania instalacji technologicznych i rurociągów oraz przeglądem urządzeń elektrycznych i elektronarzędzi.

**Usługi w branży mechanicznej:** obejmują realizację zadań związanych z prefabrykacją, dostawą i montażem instalacji zbiorników ciśnieniowych, wymienników ciepła, zbiorników, rurociągów oraz konstrukcji stalowych.

**Konserwacja maszyn i urządzeń oraz naprawa i serwis:** obejmuje prace związane z naprawą pomp, urządzeń dźwigowych, utrzymaniem sprzężarek tłokowych i śrubowych, modernizacją uszczelnień mechanicznych, osiowaniem maszyn, wyważaniem wirników i wałów maszyn wirujących.

*Podstawowy zakres działalności MD-proeco Sp. z o.o. to świadczenie usług w zakresie unieszkodliwiania odpadów niebezpiecznych oraz inne niż niebezpieczne. Świadczone usługi można podzielić na trzy podstawowe segmenty:*

**Sprzedaż ciepła odzyskanego w procesie unieszkodliwiania odpadów:** obejmuje sprzedaż pary wodnej o ciśnieniu 1 MPa oraz marlothermu, wykorzystywanych do celów technologicznych, wytworzonych w procesie spalania odpadów niebezpiecznych oraz innych niż niebezpieczne.

**Odzysk toluenodiaminy:** obejmuje proces przetwarzania koksiku podestylacyjnego z instalacji wytwarzania toluenodiiizocyjanianu (TDI) na toluenodiaminę (TDA), wpływającą na podwyższenie wydajności i ekonomikę procesu wytwarzania TDI.

**Usługi w zakresie unieszkodliwiania odpadów:** obejmują prace związane z chemiczno-termicznym unieszkodliwianiem odpadów stałych, płynnych oraz pastowatych, w tym m.in.: odpadów węglopochodnych, ropopochodnych, drewnopochodnych oraz farmaceutycznych, jak również tworzyw sztucznych, gumy, tonerów drukarskich czy osadów z dna zbiorników.

## 7. SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

*Skład organów Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego:*

### ZARZĄD:

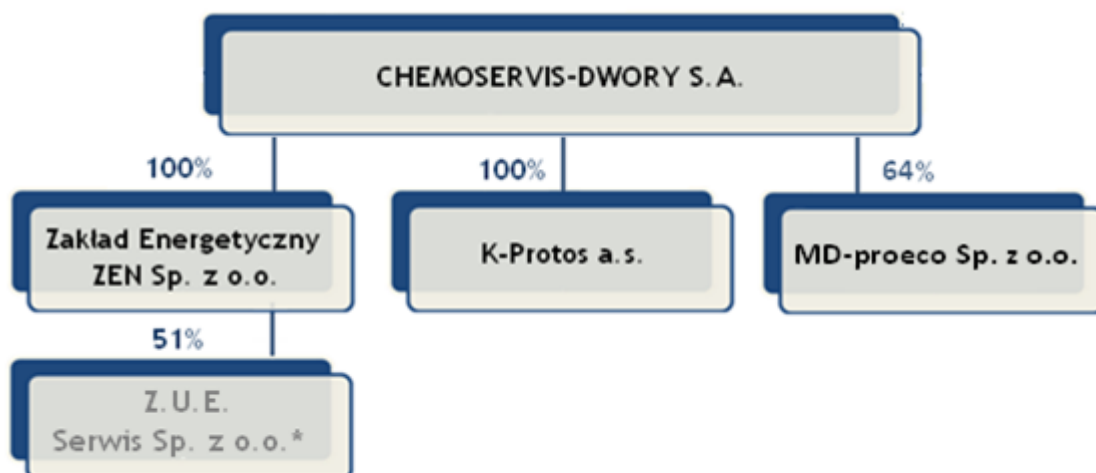
Wojciech Mazur	Prezes Zarządu
Mariusz Wandor	Członek Zarządu

### RADA NADZORCZA:

Tomasz Mazur	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Zygfryd Płochocki	V-ce Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Gastolek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Janisław Zwoliński	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Rusek	Członek Rady Nadzorczej

W czwartym kwartale 2012 roku nie nastąpiły żadne zmiany personalne w składzie Zarządu Spółki, jak również Rady Nadzorczej.

## 8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZYJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ CHEMOSERVIS-DWORY INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, RESTRUKTURYZACJI PODZIAŁU I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI



\*) Spółki nie objęte konsolidacją.

Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY powstała 1 listopada 2009 roku w chwili przejęcia przez Emitenta 100 % udziałów w Zakładzie Energetycznym ZEN Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej. Kolejnym etapem rozbudowy Grupy Kapitałowej było przejęcie 100% akcji K-PROTOS a.s. z siedzibą w Kralupach nad Wełtawą w dniu 21 października 2010 roku na mocy zapisów stosownych umów z PETRO Mechanika S.A., PETRO Remont Sp. z o.o., PETRO Eltech Sp. z o.o. oraz Omenix Sp. z o.o.. Przeniesienie tytułu własności akcji K-PROTOS a.s. nastąpiło 2 listopada 2010 roku. W 2012 roku Grupa została rozbudowana o kolejny podmiot, w wyniku dwóch transakcji: z dnia 17 i 30 lipca 2012 roku – Emitent nabył łącznie 64,12% udziałów w spółce MD-proeco Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy. Przejęcie udziałów nastąpiło z dniem 31 lipca 2012 roku.

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, Jednostka Dominująca posiada 100% udziałów w spółce Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o., 100% akcji spółki K-PROTOS a.s. oraz 64% udziałów w spółce MD-proeco Sp. z o.o., co daje prawo do reprezentowania 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu, zarówno spółki Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o., jak również K-PROTOS a.s. oraz 64% głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki MD-proeco Sp. z o.o..

W dniu 20 sierpnia 2010 roku, Jednostka Zależna Emitenta – ZE ZEN Sp. z o.o. objęła 330 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, w Zakładzie Usług Energetycznych Serwis Sp. z o.o. Wartość zakupionych udziałów wynosiła 16,5 tys. zł i uprawnia do reprezentowania 50,77% kapitału zakładowego spółki oraz do 50,77% udziału w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Zakup udziałów został sfinansowany ze środków obrotowych Jednostki Zależnej ZE ZEN Sp. z o.o.. Ze względu na fakt, iż dane finansowe Zakładu Usług Energetycznych Serwis Sp. z o.o., po wyeliminowaniu transakcji na rzecz ZE ZEN Sp. z o.o., nie wpływają istotnie na sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, nie objęto tej Spółki konsolidacją.

## 9. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe odpowiada wszystkim wymaganiom MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” oraz przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku, wyniki jej działalności za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku oraz przepływy pieniężne za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku oraz sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz 31 grudnia 2011 roku.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę. Na dzień autoryzacji niniejszych sprawozdań finansowych nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

## 10. ZASADY RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

### 10.1 Zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach, zgodnych z MSFF zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Zasady polityki rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami zastosowanymi w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2011. Tożsame zasady rachunkowości stosowane były we wszystkich prezentowanych w niniejszym sprawozdaniu okresach w sposób ciągły. Prezentowane skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2011, aby uzyskać pełne zrozumienie wyniku i sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

Skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnie z MSR 34 „Śródroczne sprawozdania finansowe” oraz w zakresie wymaganym przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim opublikowane w Dz. U. Nr 33, poz. 259 z późniejszymi zmianami („Rozporządzenie”) i obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku i okres porównywalny od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach. Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2011 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2012 roku:

*Standardy i Interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską:*

- MSSF 7 Instrumenty finansowe ujawnienia - zmiana precyzuje wymagania w zakresie ujawnień dotyczących transakcji przeniesienia aktywów finansowych, obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 lipca 2012 r.
- MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe (zastępujący MSR 27 Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe oraz interpretację SKI-12 Konsolidacja – jednostki specjalnego przeznaczenia), obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- MSSF 11 Wspólne ustalenia umowne (zastępujący MSR 31 Udziały we wspólnych przedsięwzięciach oraz interpretację SKI-13 Wspólnie kontrolowane jednostki – niepieniężny wkład wspólników), obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- MSSF 12 Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach, obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- MSSF 13 Ustalanie wartości godziwej, obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- Zmiany do MSR 27 Jednostkowe sprawozdania finansowe, obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- Zmiany do MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach, obowiązujący dla okresów obowiązujących od 1 stycznia 2013 r.
- KIMSF 20 Koszty usuwania nakładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych, obowiązujący dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 r.
- Zmiany do MSR 12 Podatek odroczony – realizacja aktywów, obowiązujące dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2012 roku;

- Zmiany do MSSF 7 Instrumenty finansowe ujawnianie informacji kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych, obowiązujące dla okresów rozpoczynających się od 1 stycznia 2013 roku
- Zmiany do MSR 32 Instrumenty finansowe: prezentacja – Kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych, obowiązujące od 1 stycznia 2014 r.
- Zmiany do MSSF 1 Ciężka hiperinflacja i usunięcie sztywnych terminów dla stosujących MSSF po raz pierwszy, obowiązujące od 1 lipca 2011 r.;

Zarząd Jednostki Dominującej stwierdza, że wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji nie ma istotnego wpływu na stosowane przez Grupę Kapitałową zasady (politykę) rachunkowości.

*Opublikowane standardy i Interpretacje, które zostały wydane, ale jeszcze nie obowiązują i nie zostały wcześniej zastosowane:*

- MSSF 9, Instrumenty finansowe – uwzględnienie wymogów dotyczących rozliczania zobowiązań finansowych, obowiązujący od 1 stycznia 2015 r.;
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych – prezentacja składników pozostałych dochodów całkowitych, obowiązujący od 1 lipca 2012 r.;
- Zmiany do MSR 19 Poprawki do rachunkowości świadczeń po okresie zatrudnienia, obowiązujące od 1 stycznia 2013 roku lub później;

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego zastosowania powyższych standardów oraz interpretacji. Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych zmian do standardów oraz interpretacji wywarło istotny wpływ na stosowane przez Grupę Kapitałową zasady (politykę) rachunkowości oraz prezentowane w sprawozdaniach dane finansowe.

## **10.2 Zasady przyjęte do przeliczenia danych finansowych**

### ***Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji***

Walutą funkcjonalną Grupy i walutą prezentacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania kwartalnego jest złoty polski.

*Informacje finansowe sporządzono w tysiącach złotych.*

Dane finansowe w EUR zostały przeliczone według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów według kursu na dzień 31 grudnia 2012 roku – 4,0882 PLN/EUR oraz kursu na dzień 31 grudnia 2011 roku – 4,4168 PLN/EUR;
- odpowiednie pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku – 4,1736 PLN/EUR; za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku kurs ten wynosił 4,1401 PLN/EUR;
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zagranicznej jednostki zależnej wyrażone w CZK według średniego kursu ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski obowiązujący na dzień 31 grudnia 2012 roku – 0,1630 PLN/CZK oraz kursu na dzień 31 grudnia 2011 roku – 0,1711 PLN/CZK
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zagranicznej jednostki zależnej wyrażone w CZK według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących w dniu roboczym w ciągu każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym podlegającym konsolidacji: w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku kurs ten wynosił – 0,1665 PLN/CZK; w okresie od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku kurs ten wynosił – 0,1675 PLN/CZK

### 10.3 Wskazanie błędów lat poprzednich

Niniejsze sprawozdanie nie zawiera korekty błędów lat poprzednich, ponieważ wskazanych błędów w sprawozdaniach finansowych nie stwierdzono.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano również korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych. W odniesieniu do danych finansowych przedstawionych w sprawozdaniu finansowym, jak również w odniesieniu do danych porównywalnych, nie dokonano powyższych korekt, ponieważ opinie nie zawierały zastrzeżeń.



#### 10.4 Szacunki Zarządu

Sporządzenie sprawozdania finansowego wymaga dokonania przez Zarządy Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, pewnych szacunków i założeń, które znajdują odzwierciedlenie w tym sprawozdaniu oraz w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do tego sprawozdania. Rzeczywiste wyniki mogą się różnić od tych szacunków. Szacunki te dotyczą, między innymi, utworzonych rezerw i odpisów aktualizujących, rozliczeń międzyokresowych, przyjętego okresu użytkowania ekonomicznego środków trwałych oraz zobowiązań warunkowych.

#### 10.5 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności

Segment działalności jest grupą aktywów i obszarów działań zaangażowanych w celu dostarczenia produktów lub usług podlegającym określonym rodzajom ryzyka i korzyściom różniącym się od rodzajów ryzyka i korzyści innych segmentów działalności. Podstawą wyodrębnienia kosztów segmentu są koszty, na które składają się koszty sprzedaży produktów, usług klientom zewnętrznym oraz kosztów transakcji realizowanych z innymi segmentami, które wynikają z działalności operacyjnej danego segmentu i dają się bezpośrednio przyporządkować do tego segmentu.

Aktywa użytkowane wspólnie przez jeden lub większą ilość segmentów przypisuje się do tych segmentów wtedy i tylko wtedy, gdy przychody ich dotyczące zostały przypisane także do tych segmentów.

Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY przyjęła za podstawowy - podział branżowy na segmenty w następujący sposób:

**Segment A – Utrzymanie ruchu – branża mechaniczna,**

**Segment B – Utrzymanie ruchu – branża energetyczna,**

**Segment C – Utrzymanie ruchu – rynki zagraniczne.**

**Segment D – Gospodarka odpadami.**

Spółka ujawnia przychody każdego segmentu objętego obowiązkiem sprawozdawczym.

### 11. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

#### 11.1 Rezerwy na przyszłe zobowiązania

Na dzień 31 grudnia 2012 roku stan rezerw na przyszłe zobowiązania przedstawia się następująco:

**a) Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia pracownicze i pozostałych rezerw długoterminowych**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>2 299</b>	<b>2 817</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 149	1 013
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 150	1 804
<b>b) zwiększenia</b>	<b>358</b>	<b>203</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	316	188
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	42	15
<b>c) wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>45</b>	<b>153</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	45	52
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	102
<b>d) rozwiązanie</b>	<b>1 521</b>	<b>567</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	423	0
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 098	567
<b>e) stan na koniec okresu</b>	<b>1 091</b>	<b>2 299</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	998	1 149
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	94	1 150

**b) Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia pracownicze**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>868</b>	<b>1 008</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	309	159
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	560	849
<b>b) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>437</b>	<b>681</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	128	231
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	309	451
<b>d) wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>677</b>	<b>725</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	167	74
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	509	651
<b>e) rozwiązanie (z tytułu)</b>	<b>174</b>	<b>96</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	135	7
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	39	89
<b>f) stan na koniec okresu</b>	<b>454</b>	<b>868</b>
- rezerwa na odprawy emerytalne	134	309
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	320	560

c) **Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>45</b>
- na roszczenia wobec spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	45
- na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0
<b>b) zwiększenia</b>	<b>1 288</b>	<b>0</b>
- na roszczenia wobec spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	0
- na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	1 288	0
<b>c) wykorzystanie</b>	<b>1 288</b>	<b>0</b>
- na roszczenia wobec spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	0
- na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	1 288	0
<b>d) rozwiązanie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>45</b>
- na roszczenia wobec spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	45
- na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0
<b>e) stan na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- na roszczenia wobec spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	0
- na przewidywane straty z kontraktów długoterminowych	0	0

d) **Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>A) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>1 162</b>	<b>1 887</b>
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>1 887</b>	<b>1 067</b>
- rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	583	612
- rezerwa na koszty usług obcych	335	59
- rezerwa na koszty gwarancji ubezpieczeniowej usunięcia wad i usterek	427	19
- rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	371	235
- rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników Spółki	78	143
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	93	0
<b>b) zwiększenia</b>	<b>2 676</b>	<b>6 723</b>
- rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	1 258	1 302
- rezerwa na koszty usług obcych	513	3 896
- rezerwa na koszty gwarancji ubezpieczeniowej usunięcia wad i usterek	65	462
- rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	762	819
- rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników Spółki	171	244
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-93	0
<b>c) zmniejszenia</b>	<b>3 402</b>	<b>5 902</b>
- rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	1 327	1 025
- rezerwa na koszty usług obcych	807	3 853
- rezerwa na koszty gwarancji ubezpieczeniowej usunięcia wad i usterek	2	33

- rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	1 049	683
- rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników Spółki	217	308
<b>d) stan na koniec okresu</b>	<b>1 162</b>	<b>1 887</b>
- rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	514	888
- rezerwa na koszty usług obcych	41	102
- rezerwa na koszty gwarancji ubezpieczeniowej usunięcia wad i usterek	490	448
- rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	84	371
- rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników Spółki	32	78
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0
<b>B) pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>29</b>	<b>0</b>
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>38</b>
- płatności do Urzędu Pracy tytułem pracy w systemie zmianowym	0	38
- rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	0
- pozostałe rezerwy	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0
<b>b) zwiększenia</b>	<b>38</b>	<b>0</b>
- płatności do Urzędu Pracy tytułem pracy w systemie zmianowym	8	0
- rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	0
- pozostałe rezerwy	29	0
<b>c) zmniejszenia</b>	<b>8</b>	<b>38</b>
- płatności do Urzędu Pracy tytułem pracy w systemie zmianowym	0	38
- rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	8	0
- pozostałe rezerwy	0	0
<b>d) stan na koniec okresu</b>	<b>29</b>	<b>0</b>
- płatności do Urzędu Pracy tytułem pracy w systemie zmianowym	0	0
- rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	0
- pozostałe rezerwy	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	29	0
<b>C) rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>383</b>	<b>856</b>
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>856</b>	<b>899</b>
- przychody przyszłych okresów (zaliczki na prace budowlano-montażowe)	0	858
- przychody przyszłych okresów - naliczone kary umowne	89	0
- wycena kontraktów długoterminowych	767	41
- inne przychody przyszłych okresów	0	0
<b>b) zwiększenia</b>	<b>564</b>	<b>856</b>
- przychody przyszłych okresów (zaliczki na prace budowlano-montażowe)	0	0
- przychody przyszłych okresów - naliczone kary umowne	42	89
- wycena kontraktów długoterminowych	381	767
- inne przychody przyszłych okresów	141	0
<b>c) zmniejszenia</b>	<b>1 038</b>	<b>899</b>
- przychody przyszłych okresów (zaliczki na prace budowlano-montażowe)	0	858
- przychody przyszłych okresów - naliczone kary umowne	0	0
- wycena kontraktów długoterminowych	1 038	41
- inne przychody przyszłych okresów	0	0
<b>d) stan na koniec okresu</b>	<b>383</b>	<b>856</b>
- przychody przyszłych okresów (zaliczki na prace budowlano-montażowe)	0	0
- przychody przyszłych okresów - naliczone kary umowne	131	89

– wycena kontraktów długoterminowych	111	767
– inne przychody przyszłych okresów	141	0
– różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>1 574</b>	<b>2 744</b>

e) **Stan rozliczeń międzyokresowych biernych**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>1 162</b>	<b>1 887</b>
- rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	514	888
- rezerwa na koszty usług obcych	41	102
- rezerwa na koszty gwarancji ubezpieczeniowej usunięcia wad i usterek	490	448
- rezerwa na niewypłacone premie dla zarządu	84	371
- rezerwa na niewypłacone premie dla pracowników	32	78
<b>b) pozostałe bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>29</b>	<b>0</b>
- rezerwa na koszty odsetek od kredytów bankowych	0	
- pozostałe rezerwy	29	0
<b>c) rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>383</b>	<b>856</b>
- przychody przyszłych okresów (zaliczki na prace budowlano-montażowe)	0	0
- przychody przyszłych okresów - naliczone kary umowne	131	89
- wycena kontraktów długoterminowych	111	767
- inne przychody przyszłych okresów	141	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>1 574</b>	<b>2 744</b>

W wyniku finansowym bieżącego kwartału rozliczono skutki aktualizacji lub tworzenia szacunków przyszłych zobowiązań (rezerw), w szczególności z tytułu:

- **Rezerwy na premie dla pracowników** – rezerwa została zmniejszona o kwotę w wysokości 39 tys. zł w bieżącym kwartale – skutkiem zmiany jest zwiększenie wyniku finansowego o 39 tys. zł; */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 46 tys. zł rozliczonych na zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na premie dla Zarządu** – rezerwa została zmniejszona o kwotę 103 tys. zł w bieżącym kwartale, */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 287 tys. zł rozliczonych na zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe** – w kwartale sprawozdawczym nastąpił spadek rezerwy o 1 092 tys. zł – skutkiem zmiany jest zwiększenie wyniku finansowego o kwotę 1 092 tys. zł */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 1 208 tys. zł rozliczonych na zwiększenie wyniku finansowego/;*

- **Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe** – w kwartale sprawozdawczym nastąpił spadek rezerwy o 69 tys. zł – skutkiem zmiany jest zwiększenie wyniku finansowego o kwotę 69 tys. zł */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 414 tys. zł rozliczonych na zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na urlopy pracownicze** – w bieżącym kwartale rezerwa została zwiększona o kwotę 13 tys. zł – skutkiem zmiany jest zmniejszenie wyniku finansowego o kwotę 13 tys. zł */narastająco od początku roku obrotowego spadek wartości rezerwy o 374 tys. zł rozliczonych na zwiększenie wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na przewidywane straty na kontraktach długoterminowych** – w bieżącym kwartale rezerwa została zmniejszona o kwotę 1 288 tys. zł – skutkiem zmiany jest zwiększenie wyniku finansowego o 1 288 tys. zł */narastająco od początku roku obrotowego rezerwa została utworzona i wykorzystana w pełnej wysokości czyli w kwocie 1 288 tys. zł, co wpłynęło neutralnie na kwotę wyniku finansowego/;*
- **Rezerwa na koszty usług obcych** – w bieżącym kwartale rezerwa została zwiększona o kwotę 48 tys. zł – skutkiem zmiany jest spadek wyniku finansowego o 481 tys. zł */narastająco od początku roku obrotowego wzrost wartości rezerwy o 42 tys. zł rozliczonych na zmniejszenie wyniku finansowego/.*

## 11.2 Odpisy aktualizujące

W bieżącym kwartale odpisy aktualizujące przedstawiały się następująco:

### a) Odpisy aktualizujące zapasy

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany)	
	tys. PLN	tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>3 119</b>	<b>3 201</b>
- roboty w toku	2 466	2 466
- materiały	624	793
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	29	-59
<b>b) zmniejszenia</b>	<b>105</b>	<b>99</b>
- roboty w toku	0	0
- materiały	76	157
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	29	-59
<b>c) zwiększenia</b>	<b>181</b>	<b>17</b>
-roboty w toku	0	0
- materiały	181	17
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0

**d) stan na koniec okresu (z tytułu)**

	<b>3 195</b>	<b>3 119</b>
-roboty w toku	2 466	2 466
- materiały	729	653
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0

W bieżącym kwartale rozliczono zwiększenie odpisów aktualizujących zapasy w wysokości 50 tys. zł oraz zmniejszenie odpisów aktualizujących w wysokości 64 tys. zł. Wynik finansowy bieżącego kwartału został poprawiony o kwotę w wysokości 14 tys. zł. W ujęciu narastającym w bieżącym okresie sprawozdawczym w wyniku finansowym rozliczono kwotę 76 tys. zł, pomniejszając wynik finansowy Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

**b) Odpisy aktualizujące należności**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany)	
	tys. PLN	tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>432</b>	<b>349</b>
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	248	341
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	176	13
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	8	-5
<b>b) zwiększenia</b>	<b>212</b>	<b>95</b>
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	0	90
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	212	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	5
<b>c) zmniejszenia</b>	<b>52</b>	<b>12</b>
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	1	12
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	59	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	8	0
<b>d) stan na koniec okresu</b>	<b>575</b>	<b>432</b>
- odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	247	419
- odpisy aktualizujące pozostałe należności	328	13
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0

W bieżącym kwartale rozliczono zwiększenie odpisów aktualizujących należności w wysokości 115 tys. zł. W ujęciu narastającym wynik finansowy Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY został obciążony kwotą 143 tys. zł.

**c) Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

W bieżącym kwartale sprawozdawczym Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, jak również nie dokonała odwrócenia powyższych odpisów.

**d) Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych oraz innych aktywów**

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) odpisy aktualizujące stan na początek okresu</b>	<b>44</b>	<b>97</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	42	97
- wartości niematerialne	0	0
- pozostałe aktywa	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	2	0
<b>b) odpisy aktualizujące zmniejszenia</b>	<b>44</b>	<b>53</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	42	53
- wartości niematerialne	0	0
- pozostałe aktywa	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	2	0
<b>c) odpisy aktualizujące zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	0	0
- wartości niematerialne	0	0
- pozostałe aktywa	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0
<b>d) odpisy aktualizujące stan na koniec okresu (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>44</b>
- rzeczowe aktywa trwałe	0	44
- wartości niematerialne	0	0
- pozostałe aktywa	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0

W bieżącym kwartale sprawozdawczym odwrócono odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 4 tys. zł. W ujęciu narastającym odwrócono odpisy na rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 42 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wartości niematerialne oraz pozostałe aktywa w bieżącym kwartale sprawozdawczym, jak również w całym 2012 roku, nie były tworzone ani też odwracane.



### 11.3 Odroczony podatek dochodowy

Wynikiem różnic pomiędzy wartością bilansową i podatkową pozycji bilansu jest zmiana szacunku wartości aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### a) Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Stan na początek okresu	3 117	1 728
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	87	0
Zwiększenia	3 033	1 615
Zmniejszenia	2 549	139
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-87	0
<b>Odroczony podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>3 601</b>	<b>3 204</b>

W bieżącym kwartale nastąpił wzrost rezerwy na odroczony podatek dochodowy w wysokości 317 tys. zł, który rozliczono na zmniejszenie wyniku finansowego. Narastająco od początku roku nastąpił wzrost rezerwy na odroczony podatek dochodowy w wysokości 397 tys. zł, który został rozliczony poprzez pomniejszenie zysku.

#### b) Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Stan na początek okresu	2 323	1 563
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	16	0
Zwiększenia	4 500	1 839
Zmniejszenia	3 885	1 063
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-16	0
<b>Odroczony podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>2 938</b>	<b>2 339</b>

W bieżącym kwartale nastąpił wzrost aktywa na odroczony podatek dochodowy w wysokości 79 tys. zł, który rozliczono na zwiększenie wyniku finansowego. Narastająco od początku roku nastąpił wzrost aktywa na odroczony podatek dochodowy w wysokości 599 tys. zł, który został rozliczony poprzez powiększenie zysku.

## 12. AKTYWA FINANSOWE I RZECZOWE, INSTRUMENTY FINANSOWE

### 12.1 Aktywa finansowe

#### Inwestycje w jednostkach zależnych

	stan na dzień	
	31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	31.12.2011 tys. PLN
a) udziały lub akcje	17	17
b) dłużne papiery wartościowe	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
<b>Inwestycje w jednostkach zależnych, razem</b>	<b>17</b>	<b>17</b>

#### Udziały lub akcje w jednostkach zależnych, stan na dzień 31 grudnia 2012 r.

Jednostka zależna	siedziba	przedmiot działalności	udział w kapitale zakładowym %	udział procentowy posiadanych praw głosu %	wartość bilansowa akcji / udziałów tys. PLN	korekty aktualizujące wartość tys. PLN	wartość tys. PLN
Zakład Usług Energetycznych Serwis Sp. z o.o.	Dąbrowa Górnicza	świadczenie usług produkcyjnych	50,77	50,77	17	0	17

#### Zmiana stanu inwestycji w jednostkach zależnych

	stan na dzień	
	31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	31.12.2011 tys. PLN
<b>a) stan na początek okresu</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
Udziały w podmiotach gospodarczych	17	17
<b>b) zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sprzedaż udziałów w podmiotach gospodarczych	0	0
<b>c) zwiększenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zakup udziałów w podmiotach gospodarczych	0	0
<b>d) stan na koniec okresu (z tytułu)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
Udziały w podmiotach gospodarczych	17	17

### Pozostałe inwestycje długoterminowe

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
a) udziały lub akcje	466	0
b) dłużne papiery wartościowe	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	2 680	0
<b>Pozostałe inwestycje długoterminowe, razem</b>	<b>3 146</b>	<b>0</b>

### Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach, stan na dzień 31 grudnia 2012 r.

Jednostka	siedziba	przedmiot działalności	udział w kapitale zakładowym %	udział procentowy posiadanych praw głosu %	wartość bilansowa akcji / udziałów tys. PLN	korekty aktualizujące wartość tys. PLN	wartość tys. PLN
<b>Jednostki powiązane</b>							
Petro Kor Sp. z o.o.	Płock	usługi antykorozyjne i izolacyjne	16,22	16,22	416	0	416
<b>Pozostałe jednostki</b>							
Bydgoski Park Przemysłowo-Technologiczny Sp. z o.o.	Bydgoszcz	pozyskiwanie inwestorów	0,09	0,25	50	0	50

### Zmiana stanu pozostałych inwestycji długoterminowych

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>A) stan na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) udziały lub akcje	0	0
b) dłużne papiery wartościowe	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
<b>B) zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>3 146</b>	<b>0</b>
a) nabycie	3 146	0
- udziały lub akcje	466	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	2 680	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0
<b>C) zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) sprzedaż	0	0
b) korekty aktualizujące wartość	0	0

<b>D) stan na koniec okresu</b>	<b>3 146</b>	<b>0</b>
a) udziały lub akcje	466	0
b) dłużne papiery wartościowe	0	0
c) inne papiery wartościowe	0	0
d) udzielone pożyczki	0	0
e) inne długoterminowe aktywa finansowe	2 680	0

Zarówno w okresie sprawozdawczym, jak i okresie porównywalnym, w Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie dokonano przesunięć między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej aktywów finansowych, jak również nie miała miejsca zmiana klasyfikacji aktywów w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

## 12.2 Aktywa rzeczowe

Tytułem amortyzacji rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych koszty operacyjne bieżącego kwartału zostały obciążone kwotą w wysokości 938 tys. zł. Narastająco od początku roku obrotowego obciążono koszty operacyjne Grupy Kapitałowej kwotą w wysokości 3 043 tys. zł.

## 12.3 Instrumenty finansowe

W Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY zarówno w bieżącym okresie sprawozdawczym, jak i okresie porównywalnym, nie dokonano przesunięć między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej instrumentów finansowych, jak również nie miała miejsca zmiana klasyfikacji instrumentów w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych instrumentów.

## 13. WYBRANE DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 13.1 Przychody ze sprzedaży

#### PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przychody ze sprzedaży usług, w tym:</b>	<b>38 619</b>	<b>129 299</b>	<b>51 671</b>	<b>165 775</b>
✓ Utrzymanie ruchu - branża mechaniczna	12 404	44 511	16 257	54 939
✓ Utrzymanie ruchu - branża energetyczna	9 415	43 736	24 723	68 630
✓ Utrzymanie ruchu - rynek zagraniczny	14 873	41 053	10 691	42 206
✓ Gospodarka odpadami	1 927	3 289	0	0
<b>Przychody ze sprzedaży towarów</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>	<b>217</b>	<b>394</b>	<b>50</b>	<b>238</b>
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych	-9	-15	88	110
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>38 828</b>	<b>132 968</b>	<b>51 809</b>	<b>166 123</b>
- w tym: od jednostek powiązanych	195	1 883	1 855	7 375

### 13.2 Koszty według rodzaju

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
a) amortyzacja	938	3 043	596	2 330
b) zużycie materiałów i energii	9 249	33 116	11 970	38 654
c) usługi obce	13 916	46 404	23 383	75 234
d) podatki i opłaty	332	1 039	259	871
e) wynagrodzenia	9 132	35 608	8 013	33 739
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 247	9 646	2 262	9 136
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 505	2 790	1 478	2 704
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>37 321</b>	<b>131 644</b>	<b>47 960</b>	<b>162 668</b>
Odpis aktualizujący należności	0	0	79	80
Odpis aktualizujący zapasów	-21	29	12	17
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	918	-626	2 882	-482
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	0	0	0	0
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-309	-410	-308	-397

Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-647	-2 513	-1 022	-3 093
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 541	-8 507	-3 143	-8 959
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>34 720</b>	<b>119 617</b>	<b>46 460</b>	<b>149 834</b>
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	183	261	62	200
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych	-13	223	-96	-138
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>34 916</b>	<b>119 655</b>	<b>46 618</b>	<b>150 173</b>

### 13.3 Pozostałe przychody operacyjne

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) rozwiązanie :</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>48</b>
✓ rezerwy na roszczenia pracownicze wobec Spółki zgłoszone przez odwołanego prezesa zarządu	0	0	45	45
<b>b) pozostałe, w tym:</b>	<b>20</b>	<b>221</b>	<b>49</b>	<b>473</b>
✓ zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	2	-1	233
✓ otrzymane odszkodowania od firm ubezpieczeniowych	1	34	40	106
✓ zwrot zasądzonych kosztów sądowych, opłat komorniczych, opłat sądowych	0	0	1	1
✓ kary umowne	12	100	1	14
✓ sprzedaż złomu	2	10	1	101
✓ prywatne rozmowy telefoniczne	1	2	4	10
✓ pobór i przekazywanie składek	0	27	1	2
✓ wynajem samochodu osobowego	0	0	0	2
✓ darowizny	2	9	0	0
✓ inne	2	36	4	4
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>20</b>	<b>221</b>	<b>94</b>	<b>521</b>

### 13.4 Pozostałe koszty operacyjne

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>b) pozostałe, w tym</b>	<b>257</b>	<b>432</b>	<b>300</b>	<b>548</b>
✓ strata ze zbycia niefinansowych środków trwałych	0	0	-2	10
✓ darowizny	43	44	32	40
✓ spisane należności	164	164	127	127
✓ koszty sądowe	0	0	2	5
✓ koszty komornicze	0	0	0	3
✓ naprawa środków trwałych z polis ubezpieczeniowych	1	1	8	9
✓ koszty zaniechanych inwestycji	14	14	0	0
✓ kary umowne	12	62	7	21
✓ odprawy emerytalno-rentowe	0	0	50	130
✓ renta wyrównawcza	2	8	3	10
✓ inne	21	139	74	193
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>257</b>	<b>432</b>	<b>300</b>	<b>548</b>

## 13.5 Przychody finansowe

### PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>A) z tytułu udzielonych pożyczek</b>	<b>34</b>	<b>81</b>	<b>20</b>	<b>114</b>
a) od jednostek powiązanych	34	81	20	114
- od jednostek zależnych	0	0	0	0
- od jednostek współzależnych	34	71	0	6
- od jednostek stowarzyszonych	0	0	0	0
- od znaczącego inwestora	0	0	0	0
- od jednostki dominującej	0	10	20	108
b) od pozostałych jednostek	0	0	0	0
<b>B) pozostałe odsetki</b>	<b>3</b>	<b>38</b>	<b>43</b>	<b>178</b>
a) od jednostek powiązanych	0	0	0	0
b) od pozostałych jednostek	3	38	43	178
✓ odsetki od środków na lokatach bankowych	1	13	24	109
✓ odsetki od środków na rachunkach bankowych	2	25	16	58
✓ odsetki za nieterminowe regulowanie należności	0	0	2	11
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>37</b>	<b>119</b>	<b>63</b>	<b>292</b>

### POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>a) dodatnie różnice kursowe</b>	<b>6</b>	<b>27</b>	<b>65</b>	<b>151</b>
- zrealizowane	6	82	-6	73
- niezrealizowane	0	-55	71	78
<b>b) rozwiązane rezerwy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c) pozostałe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- inne	0	4	0	0
<b>Inne przychody finansowe, razem</b>	<b>6</b>	<b>31</b>	<b>65</b>	<b>151</b>



## 13.6 Koszty finansowe

### KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy
	od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
<b>A) z tytułu kredytów i pożyczek</b>	<b>170</b>	<b>378</b>	<b>27</b>	<b>111</b>
a) od jednostek powiązanych	0	0	0	0
b) od pozostałych jednostek	170	378	27	111
<b>B) pozostałe odsetki</b>	<b>11</b>	<b>43</b>	<b>10</b>	<b>28</b>
a) od jednostek powiązanych	0	0	0	0
b) od pozostałych jednostek	11	43	10	28
- leasing finansowy	10	41	10	27
- pozostałe odsetki	1	2	1	2
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>181</b>	<b>421</b>	<b>37</b>	<b>139</b>

### POZOSTAŁE KOSZTY FINANSOWE

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy
	od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	od 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN
<b>a) ujemne różnice kursowe</b>	<b>15</b>	<b>145</b>	<b>-12</b>	<b>18</b>
- zrealizowane	15	26	6	18
- niezrealizowane	0	119	-18	0
<b>b) utworzone rezerwy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>c) pozostałe, w tym:</b>	<b>80</b>	<b>359</b>	<b>62</b>	<b>186</b>
- koszty akredytywy	2	13	0	4
- koszty faktoringu	28	28	0	0
- opłaty manipulacyjne od kredytu bankowego	0	0	9	19
- prowizja od kredytu bankowego	21	84	12	12
- koszty uruchomienia kredytu bankowego	0	4	0	0
- koszty nabycia udziałów w jednostkach zależnych	0	97	0	0
- koszty nabycia udziałów w pozostałych jednostkach	0	3	0	0
- inne	29	129	41	151
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>95</b>	<b>504</b>	<b>50</b>	<b>203</b>

**14. KREDYTY, POŻYCZKI, DŁUŻNE PAPIERY WARTOŚCIOWE ORAZ ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO I OPERACYJNEGO****14.1 Kredyty bankowe**

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 grudnia 2012 roku posiada umowy kredytowe, obejmujące finansowanie krótkoterminowe Grupy z przeznaczeniem środków finansowych na bieżącą działalność operacyjną Grupy oraz finansowanie długoterminowe przeznaczone na działalność inwestycyjną.

W dniu 10 grudnia 2010 roku Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. podpisała z Bankiem BPH S.A. umowę kredytową Nr 809272577/161/2010 przedłużoną aneksem nr 1 z dnia 7 grudnia 2011 roku o linię wielocelową z limitem w wysokości 3 mln zł, w tym kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 1 mln zł oraz gwarancje bankowe w wysokości 2 mln zł. Umowa została zawarta na okres do dnia 8 grudnia 2011 roku i przedłużona aneksem nr 1 do dnia 6 grudnia 2012 roku. W dniu 20 czerwca 2012 roku został zawarty nowy aneks nr 2 do wyżej wymienionej umowy zmieniający wysokość udzielonego kredytu w rachunku bieżącym z 1 mln zł na 3 mln zł oraz termin wymagalności kredytu z dnia 6 grudnia 2012 roku na 29 maja 2013 roku. Zabezpieczeniem umowy kredytowej jest cesja wierzytelności zafakturowanych w ramach Umów serwisowo-eksploatacyjnej Nr 1/CH/2008 oraz Umowy o prace czyszceniowe nr 2/CH/2011 zawartych z Synthos Dwory 7 Sp. z o.o. S.K.A., hipoteka umowna do kwoty 2 mln zł, oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych. Zabezpieczeniem gwarancji bankowych będzie każdorazowo ustanawiane w procedurze udzielania gwarancji bankowych, w ramach warunków określonych w zawartej umowie.

20 czerwca 2012 roku Emitentowi został udzielony przez Bank BPH S.A. kredyt na finansowanie działalności bieżącej i inwestycyjnej w ramach umowy Kredytu Ekspres Kapitał Nr 809272577/82/2012 w wysokości 2,8 mln zł. Umowa została zawarta na okres do dnia 18 czerwca 2015 roku. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest hipoteka umowna do wysokości 4,2 mln zł oraz pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach bankowych.

W dniu 08 lutego 2012 roku CHEMOSERVIS-DWORY S.A. podpisała umowę kredytową Nr 3819971KR07021200 z bankiem Kredyt Bank S.A. (obecnie Bank Zachodni WBK S.A.) na linię kredytową w rachunku bieżącym do wysokości 1,0 mln zł, z terminem obowiązywania do dnia 07 lutego 2013 roku. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest zobowiązanie do obrotów na rachunku bankowym w minimalnej wysokości 1 mln zł na miesiąc. Zgodnie z zawartym w dniu 1 lutego 2013 roku aneksem Nr 1, termin obowiązywania umowy został przedłużony do dnia 7 lutego 2014 roku.

25 października 2012 roku Jednostka Dominująca podpisała z DZ Bank Polska S.A. umowę kredyt krótkoterminowy odnawialny do wysokości 2,2 mln zł, z terminem obowiązywania do dnia 25 października 2013 roku. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest hipoteka na nieruchomości

do kwoty 2,8 mln zł, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości, weksel własny in blanco oraz poręczenie przez Spółkę Zależną ZE ZEN na kwotę 2,9 mln zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Jednostka Dominująca wykorzystała limity dostępnych kredytów w wysokości 3 971 561,47 zł, natomiast w ramach limitu na gwarancje bankowe wykorzystała kwotę w wysokości 379 800,00 zł.

Spółka Zależna Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. posiada umowę kredytową w Banku PKO BP S.A. Nr 270-1/RB/2007 wraz z aneksem nr 7/2011 z dnia 12 listopada 2011 roku do umowy o kredyt w bieżącym rachunku bankowym z limitem możliwego kredytowania do kwoty 1 000 tys. zł z terminem spłaty do dnia 10.12.2012 roku. Aneksem nr 9 przedłużono termin spłaty kredytu do dnia 20 listopada 2015 r. Zabezpieczenia umowy to cesja wierzytelności z umów z EC Nowa i PUW HKW, zastaw na samochodzie asenizacyjnym do kwoty 1 174,2 tys. zł, weksel in blanco z deklaracją wekslową.

Dodatkowo Spółka Zależna ZE ZEN Sp. z o.o. zawarła umowę o kredyt z Kredyt Bankiem S.A. na linię kredytową w rachunku bieżącym do wysokości 1 mln zł z terminem spłaty do dnia 30 czerwca 2013 roku. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest zobowiązanie do obrotów na rachunku bankowym w minimalnej wysokości 1 mln zł na miesiąc.

W dniu 25 stycznia 2012 roku Spółka zależna ZE ZEN Sp. z o.o. podpisała umowę kredytową NR 3/2012/IŚCK z Bankiem Pekao S.A. i otrzymała kredyt w rachunku bankowym do wysokości 1 000 tys. zł z terminem spłaty do dnia 25 stycznia 2013 roku. Aneksem nr 1 z dnia 25 stycznia 2013 roku termin spłaty kredytu został przedłużony do dnia 31 sierpnia 2013 roku. Zabezpieczeniem umowy są: zastaw na należnościach z ArcelorMittal Poland SA do kwoty 1 250 tys. zł oraz weksel własny in blanco.

Dodatkowo w dniu 22.03.2012 roku ZE ZEN Sp. z o.o. podpisała umowę kredytową Nr B001/12/66 ze Śląskim Bankiem Spółdzielczym „SILESIA” w Katowicach i otrzymała kredyt w bieżącym rachunku bankowym w wysokości 500 tys. zł. Termin spłaty kredytu został wyznaczony do dnia 21 marca 2013 roku. Zabezpieczeniem umowy są zastaw na środkach trwałych do kwoty 489 195,00 zł, cesja praw z polis ubezpieczeniowych pojazdów oraz weksel własny in blanco.

W dniu 30 kwietnia 2012 roku Spółka zależna ZE ZEN Sp. z o.o. podpisała umowę kredytową URKHS/ZEN/07/2012 z Bankiem Handlowym S.A. o kredyt w rachunku bieżącym do wysokości 2 500 tys. zł z terminem spłaty do 120 dnia od uruchomienia każdej transzy. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu były przychody z kontraktów zawartych z Synthos Dwory 4 Sp. o.o., Synthos Dwory 5 Sp. z o.o. oraz ArcelorMittal Poland S.A. Na mocy porozumienia z dnia 19 grudnia 2012 roku umowa została rozwiązana.

Dodatkowo Spółka podpisała umowę nr 2012/MP/0065 o kredyt w rachunku bieżącym z DZ BANK Polska S.A. do wysokości 2 000 tys. zł z terminem spłaty do dnia 05 września 2013 roku. Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest hipoteka na nieruchomości Spółki Dominującej do wysokości 2 600 tys. zł

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Spółka ZE ZEN Sp. z o.o. wykorzystała dostępne limity kredytowe w wysokości 4 226 tys. zł.

Spółka Zależna K-PROTOS a.s. zawarła w dniu 27 maja 2009 roku umowę kredytową z Bankiem Komercyjnym Banka. Umowa, zgodnie z ostatnio podpisanym aneksem ważna jest bezterminowo. W ramach tej umowy K-PROTOS a.s. korzysta z całkowitego kredytu w wysokości 6 520,0 tys. zł z następującymi podlimitami:

- Kredyt w rachunku 815,0 tys. zł – wykorzystywany wg potrzeb,
- Kredyt krótkoterminowy 1.630,0 tys. zł – w jego ramach K-PROTOS a.s. finansuje koszty gwarancji bankowych na potrzeby realizacji kontraktów,
- Kredyt rewalwingowy 4.075,0 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku zadłużenie z powyższego tytułu wynosi 2 934,0 tys. zł (18 mln CZK).

Spółka zależna MD-proeco Sp. z o.o. posiada kredyt inwestycyjny na finansowanie zadań związanych z ochroną środowiska. Umowa nr 12/2004/I została podpisana z Bankiem Ochrony Środowiska w dniu 30 grudnia 2004 roku na kwotę 6.654,4 tys. zł z terminem spłaty do dnia 31 sierpnia 2013 roku. W dniu 13 lipca 2005 r. został podpisany aneks nr 1, w którym zmieniono termin realizacji inwestycji finansowanej kredytem z 30.06.2005 roku na 31.08.2005 roku. Z kolei aneksem nr 2 z dnia 11 maja 2006 roku zmieniono oprocentowanie z WIBOR 6M na WIBOR 1M. Na dzień 31 grudnia 2012 roku do spłaty pozostała kwota zadłużenia w wysokości 548 800,00 zł. Zabezpieczeniem umowy kredytowej jest weksel własny in blanco poręczony przez PETRO Mechanikę S.A., PETRO Remont Sp. z o.o. oraz REVICO S.A. (poprzednio PETROELTECH S.A.)

#### Zobowiązania długoterminowe - kredyty bankowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

	stan na dzień	
	31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	31.12.2011 tys. PLN
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 680	0
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
<b>Zobowiązania długoterminowe - kredyty bankowe, razem</b>	<b>1 680</b>	<b>0</b>

## Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty bankowe

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
a) kredyty w rachunku bieżącym	8 331	2 502
b) kredyty inwestycyjne	1 669	0
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
d) inne	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty bankowe, razem</b>	<b>10 000</b>	<b>2 502</b>

## Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty bankowe (struktura walutowa)

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
a) w walucie polskiej	7 066	791
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 934	1 711
b2. jednostka/waluta 1/CZK	18 000	10 000
po przeliczeniu na zł	2 934	1 711
<b>Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty bankowe, razem</b>	<b>10 000</b>	<b>2 502</b>

### 14.2 Pożyczki

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Grupa Kapitałowa CHEMOSERVIS-DWORY nie ma do spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek, zarówno długo, jak i krótkoterminowych.

### 14.3 Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A., jak również Jednostki Zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY, na bieżąco regulują zobowiązania z tytułu pozyskanych kredytów bankowych i pożyczek, i nie posiadają zobowiązań finansowych przeterminowanych z tytułu kredytów i pożyczek. Równocześnie, w okresie sprawozdawczym nie zostały naruszone żadne z istotnych postanowień zawartych w podpisanych umowach kredytowych i umowach pożyczki.

#### 14.4 Dłużne papiery wartościowe

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 grudnia 2012 roku nie posiada dłużnych papierów wartościowych.

#### 14.5 Leasing finansowy

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 grudzień 2012 roku posiada następujące zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Lp.	Przedmiot leasingu	Kontrahent	Numer umowy	Data zawarcia umowy	Okres trwania umowy w miesiącach	Wartość przedmiotu leasingu wynikająca z umowy	Zobowiązania z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.	w tym: krótko-terminowe
1	Samochód Opel Insignia	Masterlease Prime Car Management S.A.	34837	14.07.2010	36	84,0	17,0	17,0
2	Stanowsiko do prób armatury	IKB Leasing Polska S.A.	1008466	16.01.2012	60	211,0	129,0	27,0
3	Wciągarka linowa elektryczna	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	39475/Kr/12	19.07.2012	48	19,3	14,2	3,5
4	Wciągarka linowa elektryczna	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	39468/Kr/12	18.07.2012	48	19,3	14,2	3,5
5	Opel Astra III ST 1184C	GETIN Leasing S.A.	107775/2011/OPER/KATC	24.05.2011	36	45,9	18,4	13,2
6	Fiat Nowy Doblo WJ 94732	FGA Leasing Polska	24504/05/2011	26.05.2011	36	54,1	21,8	15,7
7	Ford S-Max KR 536RJ	PEKAO LEASING Sp. z o.o.	30/0609/11	25.07.2011	36	85,0	43,3	26,1
8	Opel Vitaro SK 1742X	Impuls-Leasing Polska Spółka z o.o.	11/02608/LO	09.08.2011	36	70,2	36,3	22,0
9	Fiat Doblo WJ 79573	FGA Leasing Polska	18992/05/2009	18.06.2009	48	49,3	5,1	5,0
10	Skoda Yeti SK 3051W	Volkswagen Leasing Polska Sp. z o.o.	46091145-0910-02439	24.11.2010	36	99,0	21,8	21,8
11	Opel Vitaro SK 2265X	Impuls-Leasing Polska Spółka z o.o.	11/02613/LO	09.08.2011	36	67,0	34,7	21,0
12	Opel Vitaro SK 1782X	Impuls-Leasing Polska Spółka z o.o.	11/02607/LO	09.08.2011	36	67,0	34,7	21,0
13	Samochód osobowy Subaru	Santander Consumer Multirent sp. z o.o.	1517/2010	29.10.2010	47	104,2	40,5	22,0
14	Wózek widłowy HC	Europejski Fundusz Leasingowy S.A.	20609/B/12	05.01.2012	47	52,8	34,4	7,6
SUMA						1 028,1	465,4	226,4

**Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

		stan na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
		(niebadany)	
		tys. PLN	tys. PLN
a) powyżej 1 roku do 3 lat	227		235
b) powyżej 3 do 5 lat	12		0
c) powyżej 5 lat	0		0
<b>Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem</b>	<b>239</b>		<b>235</b>

**Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego (struktura walutowa), od jednostek niepowiązanych**

		stan na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
		(niebadany)	
		tys. PLN	tys. PLN
a) w walucie polskiej	227		195
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0		0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem</b>	<b>227</b>		<b>195</b>

#### 14.6 Leasing operacyjny

**Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na dzień 31 grudzień 2012 roku posiada następujące zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego**

Lp.	Przedmiot leasingu	Kontrahent	Numer umowy	Data zawarcia umowy	Okres trwania umowy w miesiącach	Wartość przedmiotu leasingu wynikająca z umowy	Zobowiązania z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.	w tym: krótkoterminowe
1	Koparka	VB leasing	996-0-06031	02.06.2010	60	119,9	59,9	23,9
SUMA						119,9	59,9	23,9

## 15. PODATEK DOCHODOWY

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2012	za 12 miesięcy zakończony 31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Podatek dochodowy bieżący	496	1 031
Podatek odroczony	232	-21
<b>Razem:</b>	<b>729</b>	<b>1 009</b>

## 16. WPŁYWY PIENIĘŻNE Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 372</b>	<b>3 992</b>
<b>Korekty uzgadniające zysk brutto do środków wygenerowanych z działalności operacyjnej</b>		
Amortyzacja	3 043	2 330
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	500	-88
Odsetki leasingowe	46	27
Podatek dochodowy bieżący od zysku brutto	-729	-1 009
Podatek dochodowy zapłacony	-650	-439
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-2	-168
<b>Zmiana pozycji kapitału obrotowego:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zmiana stanu rezerw	-1 226	774
Zmiana stanu zapasów	2 657	-1 601
Zmiana stanu należności	-6 616	-539
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 672	1 200
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 257	44
Inne korekty	2 933	-1 924
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-8 600</b>	<b>2 599</b>



## 17. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

### a) Wzajemne należności i zobowiązania

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Należności</b>		
Petro Remont Sp. z o.o.	0	904
Petro Mechanika S.A.	614	18
REVICO S.A.	0	0
Regula Sp. z o.o.	1	0
ZBA Sp. z o.o.	1 571	1 655
Chemont Sp. z o.o.	1 090	134
Petro Kor Sp. z o.o.	42	0
Tarmar Sp. z o.o.	1 065	0
<b>Razem:</b>	<b>4 383</b>	<b>2 711</b>
<b>Zobowiązania</b>		
Petro Remont Sp. z o.o.	19	0
Petro Mechanika S.A.	59	456
REVICO S.A.	0	0
Unimech S.A.	160	469
Raf-Remat Sp. z o.o.	280	336
Petro Kor Sp. z o.o.	140	60
Chemont Sp. z o.o.	89	253
Elektromontaż Lublin sp. z o.o.	1 751	2 565
ZUE Serwis Sp. z o.o.	1 040	904
Compe Sp. z o.o.	1	0
Zachem UCR Sp. z o.o.	71	0
<b>Razem:</b>	<b>3 611</b>	<b>5 043</b>

### b) Wzajemne przychody i koszty

WYSZCZEGÓLNIENIE	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Przychody ze sprzedaży produktów (usług)</b>				
Petro Remont Sp. z o.o.	0	2	0	0
Petro Mechanika S.A.	0	1 405	23	23
REVICO S.A.	0	1	0	1
Chemont Sp. z o.o.	37	158	241	2 025
ZBA Sp. z o.o.	0	597	1 346	1 346
Zachem UCR Sp. z o.o.	1	1	0	0
Unimech S.A.	0	1	0	0
Raf-Remat Sp. z o.o.	0	3	0	226
Regula Sp. z o.o.	0	1	0	0
Polivinył S.A.	0	1	0	0
Petro Kor Sp. z o.o.	0	1	0	0
Petro EnergoRem Sp. z o.o.	0	35	0	0

P.W. Agtel Sp. z o.o.	0	1	0	0
Zbach Sp. z o.o.	0	4	355	3 750
<b>Razem:</b>	<b>38</b>	<b>2 211</b>	<b>1 965</b>	<b>7 371</b>
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów</b>				
Petro Remont Sp z o.o.	0	0	0	0
Petro Mechanika S.A.	0	0	0	0
REVICO S.A.	0	0	0	0
Petro Kor Sp. z o.o.	0	20	0	0
ZBA Sp. z o.o.	148	148	0	0
ZUE Serwis Sp. z o.o.	9	9	0	0
<b>Razem:</b>	<b>157</b>	<b>177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pozostałe przychody</b>				
Petro Remont Sp z o.o.	0	10	26	26
Petro Mechanika Sp z o.o.	0	0	0	0
REVICO S.A.	0	0	0	88
Petro Kor Sp. z o.o.	0	0	0	4
Chemont Sp. z o.o.	33	70	2	2
ZUE Serwis Sp. z o.o.	1	2	20	21
Compe Sp. z o.o.	1	1	0	0
<b>Razem:</b>	<b>35</b>	<b>83</b>	<b>48</b>	<b>140</b>
<b>Przychody razem</b>				
Petro Remont Sp z o.o.	0	12	26	26
Petro Mechanika S.A.	0	1 405	23	23
REVICO S.A.	0	1	0	88
Chemont Sp. z o.o.	70	228	243	2 026
ZBA Sp. z o.o.	148	745	1 346	1 346
Zachem UCR Sp. z o.o.	1	1	0	0
Unimech S.A.	0	1	0	0
Raf-Remat Sp. z o.o.	0	3	0	226
Regula Sp. z o.o.	0	1	0	0
Polivinył S.A.	0	1	0	0
Petro Kor Sp. z o.o.	0	21	0	4
Petro EnergoRem Sp. z o.o.	0	35	0	0
P.W. Agtel Sp. z o.o.	0	1	0	0
Zbach Sp. z o.o.	0	4	355	3 750
CHEMOSERVIS DWORY S.A.	602	1 038	0	5
ZUE Serwis Sp. z o.o.	10	11	20	21
Compe Sp. z o.o.	1	1	0	0
<b>Razem:</b>	<b>832</b>	<b>3 509</b>	<b>2 013</b>	<b>7 517</b>
<b>Koszty</b>				
Petro Remont Sp z o.o.	0	131	0	0
Petro Mechanika S.A.	3	3	2 105	3 255
REVICO S.A.	13	13	0	0
Chemont Sp. z o.o.	72	411	326	1 149
Unimech S.A.	150	1 734	615	2 483
Petro Kor Sp. z o.o.	17	347	251	805
Raf-Remat Sp. z o.o.	246	411	666	2 641
ZUE Serwis Sp. z o.o.	889	4 277	1 175	4 549
Elektromontaż Lublin Sp. z o.o.	39	2 045	2 082	2 878
Elektromontaż Energetyka Sp. z o.o.	0	0	3	3
Compe Sp. z o.o.	3	5	0	0
Zachem UCR Sp. z o.o.	58	88	0	0
<b>Razem:</b>	<b>1 490</b>	<b>9 466</b>	<b>7 222</b>	<b>17 763</b>

Zarząd Spółki Dominującej w dniu 16 lipca 2012 r., w odniesieniu do Uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z dnia 30 sierpnia 2010 roku, podjął decyzję o przydzieleniu Warrantów Subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji serii D w ilości 50 000 000 sztuk po cenie emisyjnej 0,23 zł. Każdy z warrantów uprawniał do objęcia 1 akcji serii D. Oferta miała charakter prywatny i została skierowana do następujących podmiotów:

- PETRO Mechanika S.A. w ilości 19 260 813 sztuk,
- PETRO Remont Sp. z o.o. w ilości 6 979 125 sztuk,
- PETROELTECH S.A. (obecnie REVICO S.A.) w ilości 23 760 062 sztuk.

Wniesienie wkładów za przydzielone warranty nastąpiło w formie pieniężnej. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło wraz z zarejestrowaniem papierów wartościowych na rachunkach akcjonariuszy tj. 7 września 2012 r.

Środki finansowe pozyskane z objęcia warrantów subskrypcyjnych zostały wykorzystane przez Emitenta na zakup udziałów w Spółce powiązanej MD-proeco Sp. z o.o. oraz na zakup prawa wieczystego użytkowania niezabudowanej nieruchomości położonej we Wrocławiu.

Umowy sprzedaży udziałów zostały zawarte w dniu 17 lipca 2012 roku z głównymi akcjonariuszami Emitenta tj. PETRO Remont Sp. z o.o., PETROELTECH S.A. (obecnie REVICO S.A.), i PETRO Mechanika S.A.. W wyniku tych transakcji Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. nabył 16 598 udziałów Spółki MD-proeco Sp. z o.o., co stanowi 58,05% kapitału zakładowego tej Spółki, za łączną cenę 8 828 061,25 zł.

Dodatkowo, dnia 17 lipca 2012 roku Aktem Notarialnym Rep. 9082/2012 została podpisana umowa sprzedaży warunkowej nabycia od Spółki PETROELTECH S.A. (obecnie REVICO S.A.) nieruchomości położonej we Wrocławiu o powierzchni 0,6294 ha za cenę netto 2 671 938,75 zł, z warunkiem, że Miasto Wrocław nie skorzysta z prawa pierwokupu. Podpisanie aktu właściwego nastąpiło 31 sierpnia 2012 roku.

W dniu 30 lipca 2012 roku, na podstawie zawartej umowy sprzedaży udziałów, Spółka Dominująca zakupiła kolejne 1 735 udziałów w spółce MD-proeco Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, za łączną wartość 881 380,00 zł. Umowa sprzedaży udziałów została zawarta z PETRO Remont Sp. z o.o.

Łącznie Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. nabyła 18 333 udziały w spółce MD-proeco Sp. z o.o., za łączną wartość 9 709 441,25 zł. Przedmiotowe udziały stanowią 64,11% kapitału zakładowego nabytej Spółki i uprawniają do 64,11% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, zaś ich wartość nominalna wynosi 9 166 500,00 zł. Zgodnie z zapisami zawartych umów sprzedaży udziałów, przejęcie udziałów przez Spółkę CHEMOSERVIS-DWORY S.A. nastąpiło od dnia 31 lipca 2012 roku.

W dniu 12 stycznia 2012 roku ze Spółką powiązaną Chemont Sp. z o.o. Spółka Dominująca zawarła umowę pożyczki krótkoterminowej z terminem spłaty do dnia 31 grudnia 2012 roku. Na podstawie zawartej umowy Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 1 mln zł. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w wysokości WIBOR 1M + 3% w stosunku rocznym. W ramach zabezpieczenia spłaty pożyczki, Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. otrzymała weksel własny in blanco wraz z porozumieniem wekslowym. Aneks nr 1 z dnia 31 grudnia 2012 roku został przedłużony termin spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2013 roku.

28 czerwca 2012 roku Jednostka Dominująca podpisała ze Spółką Zależną ZE ZEN Sp. z o.o. umowę pożyczki krótkoterminowej z terminem spłaty do dnia 31 grudnia 2012 roku. Na podstawie zawartej umowy Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 1,6 mln zł. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w wysokości WIBOR 1M + 3% w stosunku rocznym. W ramach zabezpieczenia spłaty pożyczki, Jednostka Dominująca otrzymała weksel własny in blanco wraz z porozumieniem wekslowym. W dniu 31 grudnia 2012 roku został zawarty Aneks nr 1 na podstawie, którego został przedłużony termin spłaty pożyczki do dnia 31 grudnia 2013 roku.

W dniu 29 października 2012 roku Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. podpisała ze Spółką Zależną ZE ZEN Sp. z o.o. umowę pożyczki w kwocie 1,5 mln zł. Umowa została zawarta na okres do dnia 28 października 2012 roku. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w wysokości WIBOR 1M + 2,5% w stosunku rocznym. Za udzielenie pożyczki została potrącona prowizja w wysokości 0,55% wysokości pożyczki. Zabezpieczeniem udzielonej pożyczki jest weksel własny in blanco wraz z porozumieniem wekslowym.

W dniu 28 marca 2011 roku ze Spółką Dominującą Petro Remont Sp. z o.o. została zawarta umowa pożyczki krótkoterminowej z terminem spłaty do dnia 30 września 2011 roku. Na podstawie zawartej umowy Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. udzieliła pożyczki w wysokości 200 000,00 EUR. Oprocentowanie pożyczki zostało ustalone w wysokości EURIBOR 1M + 2% w stosunku rocznym. W ramach zabezpieczenia spłaty pożyczki, Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. otrzymała weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Termin spłaty po podpisaniu aneksu nr 3 ustalono na dzień 30 czerwca 2012 r. Zadłużenie z tytułu pożyczki zostało rozliczone w dniu 30 lipca 2012 roku.

W ramach zabezpieczenia podpisanych przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. i Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. umów kredytowych z DZ Bank S.A., ustanowiona została hipoteka umowna na aktywach Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. Hipoteka obejmuje prawo wieczystego użytkowania gruntu wraz z znajdującymi się na niej nieruchomościami w postaci dwóch hal produkcyjnych i budynku administracyjno-socjalnego. Wartość hipoteki umownej w łącznej wysokości wynosi 5 460 tys. zł.

c) Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych wchodzących w skład Grupy Kapitałowej

**Wynagrodzenie Członków Zarządu**

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Zarząd Jednostki Dominującej</b>	<b>171</b>	<b>764</b>	<b>201</b>	<b>802</b>
w tym:				
Wojciech Mazur - Prezes Zarządu	96	427	112	444
Mariusz Wandor - Członek Zarządu	75	337	89	353
Sławomir Szata - Członek Zarządu	0	0	0	5
<b>Zarząd Jednostek Zależnych</b>	<b>376</b>	<b>1 528</b>	<b>366</b>	<b>1 433</b>
w tym:				
<b>ZE ZEN Sp. z o.o.</b>	<b>87</b>	<b>528</b>	<b>153</b>	<b>683</b>
w tym:				
Wojciech Mazur - Prezes Zarządu	44	55	0	0
Marek Pietraszczyk - Prezes Zarządu	0	250	82	428
Grzegorz Dobrowolski - Wiceprezes Zarządu	0	178	70	255
Waldemar Głowania - Członek Zarządu	44	46	0	0
<b>K-PROTOS a.s.</b>	<b>218</b>	<b>874</b>	<b>214</b>	<b>749</b>
w tym:				
Sławomir Szata - Prezes Zarządu	155	557	128	425
Jan Listík - Członek Zarządu	62	317	59	248
Grzegorz Dobrowolski - Członek Zarządu	0	0	26	77
<b>MD-proeco Sp. z o.o.</b>	<b>71</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
w tym:				
Waldemar Tuszewicki - Prezes Zarządu	71	125	0	0

**Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej**

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej</b>	<b>131</b>	<b>528</b>	<b>120</b>	<b>477</b>
w tym:				
Tomasz Mazur - Przewodniczący Rady Nadzorczej	15	59	14	56
Zygfryd Płochocki - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	11	45	11	43
Andrzej Gastołek - Sekretarz Rady Nadzorczej	11	45	11	43

Andrzej Rusek - Członek Rady Nadzorczej	11	45	11	43
Janisław Zwoliński - Członek Rady Nadzorczej	11	45	11	43
<b>Rada Nadzorcza Jednostek Zależnych</b>	<b>71</b>	<b>288</b>	<b>63</b>	<b>248</b>
w tym:				
<b>ZE ZEN Sp. z o.o.</b>	<b>35</b>	<b>140</b>	<b>34</b>	<b>135</b>
w tym:				
Zygryd Płochocki - Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	27	13	53
Marek Wróblewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Rady Nadzorczej	14	49	10	41
Wojciech Mazur - Członek Rady Nadzorczej	0	29	10	27
Edward Sosnowski - Członek Rady Nadzorczej	11	21	0	0
Mariusz Wandor - Członek Rady Nadzorczej	11	14	0	0
Sławomir Szata - Członek Rady Nadzorczej	0	0	0	14
<b>K-PROTOS a.s.</b>	<b>36</b>	<b>148</b>	<b>29</b>	<b>113</b>
w tym:				
Tomasz Mazur - Przewodniczący Rady Nadzorczej	17	68	14	53
Edward Sosnowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	14	59	11	42
Zdeněk Kodeš - Członek Rady Nadzorczej	5	22	4	17
<b>MD-proeco Sp. z o.o.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
w tym:				
Zygryd Płochocki - Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0	0
Marek Wróblewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0	0
Sosnowski Edward - Sekretarz Rady Nadzorczej	0	0	0	0

# 18. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKcjACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

## Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych

	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	1 594	5 178	352	5 477
Sprzedaż netto rzeczowych aktywów trwałych	1	94	3	561

## Nakłady inwestycyjne

Pozycja w bilansie / wyszczególnienie	okres obrotowy			
	za 3 miesiące od 1 października 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 3 miesiące od 1 października 2011 do 31 grudnia 2011	za 12 miesięcy od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Wartości niematerialne	1	29	13	42
Rzeczowe aktywa trwałe w tym:	1 594	5 178	352	5 477
✓ grunty	0	0	687	687
✓ budynki i budowle	7	164	3 804	3 816
✓ urządzenie techniczne	1 178	3 520	143	479
✓ środki transportu	30	826	46	205
✓ inne środki trwałe	184	434	158	290
✓ środki trwałe w budowie	196	234	0	0
✓ zaliczki na zakup środków trwałych	0	0	-4 485	0
<b>Razem nakłady inwestycyjne</b>	<b>1 596</b>	<b>5 208</b>	<b>365</b>	<b>5 519</b>

## Zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	456	80
Umowne zobowiązania inwestycyjne nieuwjęte w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, wynikające z zawartych umów, w tym:	0	0
✓ na nabycie rzeczowych aktywów trwałych	0	0
✓ na nabycie wartości niematerialnych	0	0
<b>Razem:</b>	<b>456</b>	<b>80</b>

## 19. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY

Działalność Grupy CHEMOSERVIS-DWORY można podzielić na następujące segmenty, zgodnie ze strukturą sprzedaży:

- Utrzymanie ruchu – branża mechaniczna,
- Utrzymanie ruchu – branża energetyczna,
- Utrzymanie ruchu – rynek zagraniczny,
- Gospodarka odpadami.

W ramach poszczególnych segmentów działalności Grupa CHEMOSERVIS-DWORY oferuje następujące usługi:

### **I. Utrzymanie ruchu – branża mechaniczna:**

#### **a) Całodobowe techniczne utrzymanie ruchu na instalacjach przemysłowych i chemicznych**

- realizacja działań konserwacyjno-remontowych,
- nadzór i utrzymanie w sprawności maszyn i urządzeń, instalacji i rurociągów,
- przeglądy i naprawy,
- monitorowanie warunków pracy maszyn i urządzeń,
- naprawy lub wymiany uszkodzonych podzespołów,
- wykrywanie i usuwanie usterek maszyn.

#### **b) Remonty instalacji, urządzeń i armatury przemysłowej**

- przywrócenie sprawności użytkowej (technicznej) obiektu (instalacje, rurociągi, maszyny, urządzenia),
- remonty instalacji w trakcie postojów technologicznych,
- prace naprawcze,
- wyważanie statyczne i dynamiczne.

#### **c) Obróbka skrawaniem**

- produkcja jednostkowa i produkcja średnioseryjna na podstawie dostarczonej przez klientów dokumentacji lub wzorca,
- toczenie,
- frezowanie,



- dłutowanie,
- struganie,
- szlifowanie.

**d) Roboty budowlano-montażowe**

- realizacja zadań produkcyjnych związanych z budową i modernizacją obiektów przemysłowych na zasadzie generalnego wykonawcy,
- realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych obejmujących budowę i remonty instalacji aparatury przemysłowej, wykonawstwo i montaż konstrukcji,
- wykonanie oraz montaż aparatury chemicznej i przemysłowej, także zbiorników ciśnieniowych.

**e) Pozostałe**

- konstrukcja i montaż skrzynio-palet,
- wynajem specjalistycznego sprzętu.

**II. Utrzymanie ruchu – branża energetyczna:**

**a) Usługi Elektryczne**

- przeglądy, remonty i konserwacje : maszyn, urządzeń i instalacji elektrycznych,
- przeglądy, remonty i konserwacje osprzętu do instalacji elektrycznych,
- badanie sprzętu dielektrycznego,
- legalizacja osprzętu elektrycznego.

**b) Usługi Energetyczne**

- przeglądy, remonty i konserwacje maszyn i urządzeń energetycznych ,
- przeglądy, remonty i konserwacje sieci ciepłych, sieci wodnych, instalacji gazowych
- przeglądy, remonty i konserwacje stacji redukcyjnych i mieszkankowych,
- przeglądy, remonty i konserwacje instalacji sprężonego powietrza,
- przeglądy, remonty i konserwacje osprzętu do wymienionych wyżej instalacji.

**c) Techniczne utrzymanie ruchu na instalacjach elektrycznych i energetycznych**

- realizacja działań konserwacyjno-remontowych,
- nadzór i utrzymanie w sprawności maszyn i urządzeń, instalacji i rurociągów,
- przeglądy i naprawy,
- monitorowanie warunków pracy maszyn i urządzeń,
- naprawy lub wymiany uszkodzonych podzespołów,
- wykrywanie i usuwanie usterek maszyn.

**d) Pozostałe usługi**

- usługi sprzętowe w zakresie posiadanych urządzeń oraz sprzętu specjalistycznego,
- czyszczenie kanalizacji,
- wykonawstwa części zamiennych metodami obróbki skrawaniem dla własnych potrzeb, na rzecz usług utrzymania ruchu i na sprzedaż,
- wykonawstwa drobnych konstrukcji stalowych,
- wykonawstwa inwestycyjnego w zakresie robót budowlano- montażowych.

**III. Utrzymanie ruchu – rynek zagraniczny:**

**a) Usługi w branży elektrycznej:**

- prace związane z instalacją i konserwacją linii kablowych 110kV,
- montaż, naprawa, przegląd urządzeń i silników,
- produkcja tablic rozdzielczych, remontem przewodów,
- konserwacja i montaż elektrycznego ogrzewania instalacji technologicznych i rurociągów,
- przeglądem urządzeń elektrycznych i elektronarzędzi.

**b) Usługi w branży mechanicznej:**

- realizacja zadań związanych z prefabrykacją,
- dostawa i montaż instalacji zbiorników ciśnieniowych, wymienników ciepła, zbiorników, rurociągów oraz konstrukcji stalowych.

**c) Konserwacja maszyn i urządzeń oraz naprawa i serwis:**

- prace związane z naprawą pomp i urządzeń dźwigowych,
- utrzymanie sprężarek tłokowych i śrubowych,
- modernizacja uszczelnień mechanicznych,
- osiowanie maszyn, wyważanie wirników i wałów maszyn wirujących.

**IV. Gospodarka odpadami:**

**a) Sprzedaż ciepła odzyskanego w procesie unieszkodliwiania odpadów:**

- proces technicznego unieszkodliwiania odpadów i ich sprzedaż.

**b) Odzysk toluenodiaminy:**

- technologia odzysku w procesie hydrolizy z wykorzystaniem koksu podestylacyjnego.

**c) Usługi w zakresie unieszkodliwiania odpadów:**

- świadczenie usług unieszkodliwiania odpadów niebezpiecznych.

W poniższej tabeli zaprezentowano informacje dotyczące wyników na działalności poszczególnych segmentów.

**Przychody, koszty, wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne - za okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 roku**

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA okres obrotowy		SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA okres obrotowy		SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE okres obrotowy		SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI okres obrotowy		WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE okres obrotowy		RAZEM okres obrotowy	
	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy
	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)	(niebadany)
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	12 404	44 512	10 525	45 450	14 866	41 040	1 927	3 289	-1 112	-1 718	38 610	132 574
Koszt własny sprzedaży	11 214	40 003	10 464	44 138	12 646	34 470	1 520	2 501	-1 112	-1 719	34 733	119 393
<b>Wynik na działalności segmentu</b>	<b>1 191</b>	<b>4 509</b>	<b>61</b>	<b>1 313</b>	<b>2 220</b>	<b>6 570</b>	<b>407</b>	<b>788</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3 878</b>	<b>13 181</b>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	172	263	9	9	36	122	0	0	0	0	217	394
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	144	164	9	9	30	89	0	0	0	0	183	261
<b>Wynik na sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>28</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>133</b>
Razem przychody	12 577	44 775	10 534	45 459	14 902	41 162	1 927	3 289	-1 112	-1 718	38 828	132 968
Razem koszty	11 358	40 167	10 473	44 147	12 676	34 558	1 520	2 501	-1 112	-1 719	34 916	119 655
<b>Razem wynik na sprzedaży</b>	<b>1 218</b>	<b>4 608</b>	<b>61</b>	<b>1 313</b>	<b>2 226</b>	<b>6 604</b>	<b>407</b>	<b>788</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3 912</b>	<b>13 313</b>
Koszty ogólne segmentu	963	3 695	303	2 428	1 752	4 576	147	255	0	0	3 165	10 955
Pozostałe przychody operacyjne	3	200	16	54	1	66	1	1	0	-100	20	221
Pozostałe koszty operacyjne	0	50	14	21	228	347	15	15	0	0	257	432
Wynik na działalności finansowej	37	1 206	-225	-502	-53	-179	-19	-33	26	-1 267	-232	-774
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>295</b>	<b>2 269</b>	<b>-464</b>	<b>-1 584</b>	<b>194</b>	<b>1 568</b>	<b>227</b>	<b>487</b>	<b>26</b>	<b>-1 366</b>	<b>278</b>	<b>1 372</b>
Podatek dochodowy	113	257	-102	-277	65	327	339	421	0	0	415	729
<b>Zysk netto</b>	<b>182</b>	<b>2 012</b>	<b>-362</b>	<b>-1 307</b>	<b>129</b>	<b>1 240</b>	<b>-112</b>	<b>66</b>	<b>26</b>	<b>-1 366</b>	<b>-136</b>	<b>644</b>

**Przychody, koszty, wynik finansowy w podziale na segmenty operacyjne - za okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2011 roku**

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA okres obrotowy		SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA okres obrotowy		SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE okres obrotowy		SEGMENT D- GOSPODARKA ODPADAMI okres obrotowy		WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE okres obrotowy		RAZEM okres obrotowy	
	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy	za 3 miesiące	za 12 miesięcy
	(niebadany)		(niebadany)		(niebadany)		(niebadany)		(niebadany)		(niebadany)	
	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
Przychody ze sprzedaży	16 354	55 065	24 722	68 649	10 694	42 219	0	0	-10	-49	51 760	165 884
Koszt własny sprzedaży	15 063	50 643	23 248	63 843	8 257	35 535	0	0	-12	-49	46 556	149 974
<b>Wynik na działalności segmentu</b>	<b>1 291</b>	<b>4 422</b>	<b>1 474</b>	<b>4 806</b>	<b>2 437</b>	<b>6 684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>5 204</b>	<b>15 910</b>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	43	87	0	7	6	145	0	0	0	0	49	239
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	8	62	191	0	0	0	0	62	199
<b>Wynik na sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>43</b>	<b>87</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-55</b>	<b>-46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>40</b>
Razem przychody	16 397	55 152	24 722	68 656	10 700	42 364	0	0	-10	-49	51 809	166 123
Razem koszty	15 063	50 643	23 248	63 851	8 319	35 726	0	0	-12	-49	46 618	150 173
<b>Razem wynik na sprzedaży</b>	<b>1 334</b>	<b>4 509</b>	<b>1 475</b>	<b>4 804</b>	<b>2 381</b>	<b>6 638</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>5 191</b>	<b>15 951</b>
Koszty ogólne segmentu	970	3 411	944	3 405	2 250	5 235	0	0	0	0	4 164	12 051
Pozostałe przychody operacyjne	48	227	37	170	9	124	0	0	0	0	94	521
Pozostałe koszty operacyjne	6	15	166	269	229	364	0	0	-100	-100	301	548
Wynik na działalności finansowej	9	716	85	131	-53	-234	0	0	0	-493	41	120
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>415</b>	<b>2 026</b>	<b>486</b>	<b>1 431</b>	<b>-142</b>	<b>929</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>-393</b>	<b>860</b>	<b>3 993</b>
Podatek dochodowy	88	322	111	380	104	307	0	0	0	0	303	1 009
<b>Zysk netto</b>	<b>327</b>	<b>1 704</b>	<b>376</b>	<b>1 051</b>	<b>-245</b>	<b>621</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102</b>	<b>-393</b>	<b>558</b>	<b>2 983</b>

### Aktywa w podziale na segmenty operacyjne

	SEGMENT A - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA MECHANICZNA		SEGMENT B - UTRZYMANIE RUCHU BRANŻA ENERGETYCZNA		SEGMENT C - UTRZYMANIE RUCHU RYNKI ZAGRANICZNE		SEGMENT D - GOSPODARKA ODPADAMI		WYŁĄCZENIA KONSOLIDACYJNE		RAZEM	
	stan na dzień		stan na dzień		stan na dzień		stan na dzień		stan na dzień		stan na dzień	
	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
Skonsolidowane aktywa segmentu	77 558	67 646	27 153	28 195	29 728	28 146	14 061	0	-31 984	-20 116	116 517	103 872

Grupa CHEMOSERVIS-DWORY, w wyniku akwizycji zagranicznego podmiotu prowadzi działalność zarówno na terenie Polski, jak i w Republice Czeskiej. Ze względu na konsolidację danych finansowych z podmiotem zależnym Zakładem Energetycznym ZEN Sp. z o.o., K- PROTOS a.s. z siedzibą w Kralupach, oraz podmiotem zależnym MD-Proeco Sp. z o.o. działalność Grupy została podzielona na cztery zasadnicze segmenty działalności. W wyniku podziału działalność Grupy alokowana jest do:

**Segment A - Utrzymanie ruchu branża mechaniczna**, działalność Jednostki Dominującej CHEMOSERVIS-DWORY S.A.

**Segment B – Utrzymanie ruchu branża energetyczna**, działalność Jednostki Zależnej Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o.

**Segment C – Utrzymanie ruchu rynek zagraniczny**, działalność Jednostki Zależnej K-PROTOS a.s.

**Segment D – Gospodarka odpadami**, działalność Jednostki Zależnej MD-proeco Sp. z o.o.

Do czynników wywierających istotny wpływ na poziom wyniku z działalności operacyjnej osiągniętego w IV kwartale 2012 roku w porównaniu z IV kwartałem 2011 roku należy zaliczyć:

- spadek przychodów ze sprzedaży w segmencie całodobowego utrzymania ruchu w branży mechanicznej o wartość 3 950 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o kwotę 3 849 tys. zł; spadek wartości przychodów nastąpił głównie w grupie robót budowlano-montażowych; przychody tego segmentu stanowią 34% ogólnej wartości sprzedaży usług w roku 2012;
- wzrost marży brutto w segmencie A do 10%, w porównaniu do poprzedniego okresu wzrost o 2 punkty procentowe;
- spadek przychodów ze sprzedaży w segmencie B – utrzymanie ruchu branża energetyczna w porównaniu do IV kwartału 2011 roku o wartość 14 197 tys. zł, przy równoczesnym spadku kosztów o 12 784 tys. zł; przychody tego segmentu stanowią 34% ogólnej wartości sprzedaży usług w 2012 roku;
- spadek marży w segmencie B do 1% w porównaniu do 6% w analogicznym okresie 2011 roku;
- przychody ze sprzedaży w segmencie C – utrzymanie ruchu rynki zagraniczne w IV kwartale 2012 roku wyniosły 14 866 tys. zł, i w porównaniu do IV kwartału 2011 roku wzrosły o 4 172 tys. zł, przy równoczesnym wzroście kosztów o 4 389 tys. zł,

przychody tego segmentu stanowią 31% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2012 roku;

- marża brutto tego segmentu wynosi 15% w porównaniu do 22% w analogicznym okresie 2011 roku;
- przychody ze sprzedaży w segmencie D – gospodarka odpadami w IV kwartale 2012 roku wyniosły 1 927 tys. zł, narastająco za okres podlegający konsolidacji przychody wyniosły 3 289 tys. zł, przychody tego segmentu stanowią 1% ogółu przychodów Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY w 2012 roku;
- marża brutto tego segmentu wynosi 24%.

**20. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY W IV KWARTALE 2012 ROKU, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ ICH DOTYCZĄCYCH**

*Opis najważniejszych dokonań CHEMOSERVIS-DWORY S.A.:*

W IV kwartale 2012 roku. Emitent uzyskał zamówienia na wartość około 6,2 mln zł netto, na które składa się około 23 transakcji.

*Najistotniejsze z nich:*

- Armatury Group a.s. - umowa na wykonanie i montaż zasuw zaporowych, za wynagrodzeniem 2 544 000,00 zł netto + VAT;
- Profarb Grupa Chemiczna Sp. z o.o. - umowa na wykonanie kompleksowego orurowania tac magazynowych, za wynagrodzeniem 1 780 000,00 zł netto + VAT;
- Synthos Dwory 7 Sp. z o.o. S.K.A. - umowa na wykonanie robót w ramach zadania inwestycyjnego „Wykonanie zasilania elektrycznego rozdzielni, wymiana rozdzielnic oraz oświetlenia pomieszczenia rozdzielni w bud. D-141”, za wynagrodzeniem 390 000,00 zł netto + VAT;
- DB Schenker Rail Spedkol Sp. z o.o. - umowa na wykonanie robót branży mechanicznej, elektrycznej i AKPiA w ramach zadania inwestycyjnego „Wykonanie stanowiska do przeładunku chemii płynnej niebezpiecznej”, za wynagrodzeniem 315 000,00 zł netto + VAT;



Ponadto w okresie sprawozdawczym sukcesem zakończyły się negocjacje z Synthos-Dwory 7 Sp. z o.o. S.K.A. w sprawie poszerzenia zakresu rzeczowego umowy serwisowo-eksploatacyjnej (zawartej na czas nieokreślony) w związku z przejęciem przez Emitenta od Synthos obsługi eksploatacyjnej oraz bieżącego utrzymania ruchu urządzeń, instalacji i sieci elektroenergetycznej w zakresie od przyłącza do granic eksploatacji na Wydziale Energetycznym wraz z przejściem 24 pracowników w trybie art. 23<sup>1</sup> KP.

*Opis najważniejszych dokonań Zakładu Energetycznego ZEN Sp. z o.o.:*

Osiągnięte przez Spółkę przychody w IV kwartale 2012 roku są wynikiem realizacji umów i zleceń pozyskanych w ramach wygranych postępowań przetargowych, jak również z tytułu wykonywania stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami. Znaczącym zamówieniem zawartym w okresie sprawozdawczym jest zawarta 27.12.2012r. z ArcelorMittal Poland S.A., umowa na wykonanie remontów rurociągów gazu mieszkankowego i wielkopieczowego zlokalizowanych na terenie ArcelorMittal Poland S.A. oddział w Dąbrowie Górniczej. Umowa została zawarta na okres 3 lat. Szacowana całkowita wartość umowy wynosi 5.880.000,00 zł (słownie: pięć milionów osiemset osiemdziesiąt tysięcy złotych) + VAT.

Największe przychody uzyskane w IV kwartale 2012 r. związane są z realizacją stałych zleceń dla ArcelorMittal Poland S.A., tj. z bieżącego utrzymania ruchu oraz leasingu pracowników. Dla tego samego kontrahenta wykonano również kilka innych projektów o dużej wartości, m.in. ograniczenie zużycia sprężonego powietrza i remont stycznikowni.

Najważniejszymi zleceniami realizowanymi w IV kwartale 2012 roku były:

- leasing pracowników- dla AMP SA
- bieżące utrzymanie ruchu oraz przeglądy okresowe- ryczałt- dla AMP SA
- ograniczenie zużycia sprężonego powietrza i remont stycznikowni – dla AMP SA
- modernizacja oświetlenia stropowego hali maszynowni dla firmy TAURON
- budowa hali magazynowej dla firmy ZRUG Zabrze
- prace ślusarsko – montażowe dla firmy CHEMOSERVIS-DWORY
- budowa komory fermentacyjnej dla Miejsko-Przemysłowej Oczyszczalni Ścieków w Oświęcimiu.

*Opis najważniejszych dokonań K-PROTOS a.s.:*

Osiągnięte przez Spółkę K-PROTOS a.s. przychody w IV kwartale 2012 roku są wynikiem realizacji wygranych postępowań przetargowych, jak również wykonywaniem stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami. Spółka z powodzeniem kontynuuje działalność w branży elektrycznej, pozyskała również nowe sektory w branży mechanicznej.

K-PROTOS a.s. posiada następujące umowy długoterminowe:

- Umowa z firmą Synthos Kralupy, której przedmiotem jest utrzymanie ruchu w branży mechanicznej, elektrycznej i automatycznej. Podpisana w dniu 20.04.2007 roku. Aneksowana ostatnio 30.03.2010 roku, ważna do 31.03.2013 roku. Przewidywana wartość umowy w okresie od grudnia 2011 do wygaśnięcia umowy wynosi 3.676.500 zł.
- Umowa z firmą Spolana a.s. Neratovice. Przedmiot umowy: utrzymanie ruchu w branży elektrycznej i automatycznej, pomiarów i regulacji. Podpisana w dniu 07.01.2004 roku. Aneksowana ostatnio 14.05.2008 roku, ważna bezterminowo, okres wypowiedzenia 3 miesiące. przewidywana wartość umowy w okresie od grudnia 2011 w okresie 3 kolejnych lat wynosi 3.349.700 zł.

*Opis najważniejszych dokonań MD-proeco Sp. z o.o.:*

Osiągnięte przez Spółkę MD-proeco Sp. z o.o. przychody w IV kwartale 2012 roku są wynikiem realizacji stałych zleceń związanych z unieszkodliwianiem odpadów niebezpiecznych i innych niż niebezpieczne.

Z końcem grudnia 2012 roku ZACHEM S.A. wyłączył instalacje produkcyjne, zaprzestając podawania odpadu (koksu podestylacyjnego) i odbioru aminy TDA z instalacji odzysku. Oznacza to konieczność wyłączenia instalacji odzysku aminy TDA.

Na dzień sporządzania niniejszego raportu, spółki: CIECH S.A., ani ZACHEM S.A. nie powiadomiły MD-proeco o skutkach powyższych działań w kontekście obowiązujących umów pomiędzy MD-proeco i ZACHEM S.A.

**21. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE**

Wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową CHEMOSERVIS-DWORY w IV kwartale 2012 roku są odzwierciedleniem sytuacji panującej na rynku świadczonych usług, charakteryzującej się wysoką konkurencyjnością oraz ograniczeniem ilości zadań inwestycyjnych realizowanych przez podmioty gospodarcze. Odczuwalnym czynnikiem rzutującym na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej jest stawka rozliczeniowa świadczonych usług utrzymania ruchu, której wysokość utrzymuje się na niezmiennym poziomie. Jednocześnie zawarte aneksy do umów o świadczenie usług utrzymania ruchu, pozwalają na bezpieczne realizowanie usług utrzymania ruchu, zarówno w branży mechanicznej, energetycznej i na instalacjach przemysłowych. Stanowi to gwarancję pozyskiwania przez Grupę stałych przychodów z realizacji powyższych usług w każdym okresie sprawozdawczym. Z kolei podejmowane przez Grupę wysiłki pozyskiwania nowych klientów i zadań inwestycyjnych, pozwalają na budowanie portfela zamówień gwarantujących zwiększenie wartości przychodów ze sprzedaży, jak również wpływają na bezpieczeństwo prowadzonej działalności gospodarczej, uniezależniając jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej od jednego odbiorcy usług. Znaczącym czynnikiem wpływającym na działalność Grupy Kapitałowej są kłopoty finansowe podmiotów gospodarczych, nieregularność wpływów należności za wykonane usługi i duże ryzyko niezyskania zapłaty. Generuje to dodatkowe koszty finansowe, związane z koniecznością uruchamiania przez Spółki z Grupy zewnętrznych źródeł finansowania bieżącej działalności operacyjnej.

W IV kwartale 2012 roku Grupa CHEMOSERVIS-DWORY na poziomie skonsolidowanym uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 38 828 tys. zł. W porównaniu do 51 809 tys. zł w analogicznym okresie 2011 roku przychody ze sprzedaży w bieżącym kwartale spadły o 25%. W ujęciu narastającym za dwanaście miesięcy 2012 roku Grupa CHEMOSERVIS-DWORY uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 132 968 tys. zł i w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego przychody ze sprzedaży spadły o 33 156 tys. zł. Spadek tych przychodów jest odzwierciedleniem sytuacji, jaka panuje na rynku świadczonych usług tj. tendencją spadkową ilości realizowanych zadań, w głównej mierze inwestycyjnych i modernizacyjnych.

Koszty działalności operacyjnej Grupy w IV kwartale 2012 roku wyniosły 38 080 tys. zł i w porównaniu do danych w analogicznym okresie 2011 roku, koszty te spadły o 12 703 tys. zł. W ujęciu narastającym koszty działalności operacyjnej Grupy CHEMOSERVIS-DWORY wyniosły 130 610 tys. zł i w porównaniu do danych w okresie porównawczym 2011 roku spadły o kwotę 31 615 tys. zł (o 19%).

W bieżącym kwartale Grupa Kapitałowa poniosła koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w wysokości 34 916 tys. zł, koszty sprzedaży w wysokości 647 tys. zł oraz koszty zarządu w wysokości 2 517 tys. zł. W prezentowanym okresie Grupa Kapitałowa w ramach kosztów ogólnych, odnotowała spadek zarówno kosztów sprzedaży o 37%, jak również kosztów zarządu o 20%. W ujęciu narastającym koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów wyniosły 119 655 tys. zł, koszty sprzedaży 2 513 tys. zł oraz koszty zarządu 8 442 tys. zł. Spadek odnotowano w ramach kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów o 20% w porównaniu do analogicznych danych roku ubiegłego oraz w ramach kosztów ogólnych Grupy Kapitałowej o kwotę 1 098 tys. zł, w tym kosztów sprzedaży o 19 %, zaś kosztów zarządu o 6% w porównaniu do danych historycznych.

W ramach kosztów rodzajowych za dwanaście miesięcy 2012 roku Grupa Kapitałowa poniosła nakłady w wysokości 131 644 tys. zł. Koszty rodzajowe są niższe od kosztów za analogiczny okres 2011 roku o 19%.

Zmiany w ramach kosztów rodzajowych wynikają z następujących pozycji:

- wzrost kosztów amortyzacji o 31% związany z poszerzeniem posiadanego majątku trwałego;
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 14%, wynikający z mniejszej skali realizowanych zadań produkcyjnych oraz mniejszymi nakładami materiałowymi;
- spadek kosztów usług obcych o 38%, wynikający z mniejszego zaangażowania Grupy w realizację zleceń w kooperacji z podwykonawcami;
- wzrost kosztów wynagrodzeń o 6%, wynikający ze wzrostu wysokości płacy zasadniczej pracowników Grupy;
- wzrost kosztów świadczeń na rzecz pracowników o 6%, wynikający w głównej mierze ze wzrostu obciążeń płac zatrudnionych pracowników oraz wzrostu płac;
- wzrost kosztów opłat i podatków o 19%, wynikający ze wzrostu obciążeń z tytułu podatków lokalnych związanych m.in. z poszerzeniem majątku trwałego Jednostki Dominującej;
- wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 3%.

Skonsolidowany zysk netto wypracowany przez Grupę Kapitałową za dwanaście miesięcy 2012 roku wyniósł 644 tys. zł, i jest o 78% niższy w porównaniu do 2 983 tys. zł zysku w analogicznym okresie 2011 roku. Skonsolidowany zysk brutto ze sprzedaży za cztery kwartały 2012 roku

wyniósł 13 313 tys. zł i jest niższy o 17% w porównaniu do wyniku w analogicznym okresie 2011 roku. Skonsolidowane pozostałe przychody operacyjne wyniosły 221 tys. zł i są niższe o 300 tys. zł, zaś skonsolidowane pozostałe koszty operacyjne wyniosły 432 tys. zł i są niższe o 116 tys. zł od kosztów za cztery kwartały 2011 roku. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej wyniósł -212 tys. zł i jest niższy o 185 tys. zł w porównaniu do analogicznego wyniku w 2011 roku. Grupa Kapitałowa za dwanaście miesięcy 2012 roku poniosła stratę na działalności finansowej w wysokości 774 tys. zł, podczas gdy wynik (zysk za analogiczny okres roku ubiegłego) wyniósł 120 tys. zł. Strata na działalności finansowej wynika ze wzrostu kosztów finansowych, głównie odsetek od kredytów, jak również ujemnych różnic kursowych. Skonsolidowany zysk brutto wyniósł 1 372 tys. zł i jest niższy od zysku brutto za cztery kwartały 2011 roku o kwotę 2 620 tys. zł, tj. o 66%.

Po uwzględnieniu innych całkowitych dochodów wynikających z różnic kursowych z przeliczenia jednostki zagranicznej w kwocie -1 312 tys. zł, skonsolidowane całkowite dochody netto w 2012 roku wyniosły -668 tys. zł.

#### ***Wyniki Jednostki Dominującej – Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.***

W IV kwartale 2012 roku Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 12 577 tys. zł. W porównaniu do danych za IV kwartał 2011 roku przychody ze sprzedaży spadły o kwotę 3 820 tys. zł, to jest o 23%. W ujęciu narastającym za dwanaście miesięcy 2012 roku Spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 44 775 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego przychody ze sprzedaży spadły o 10 376 tys. zł, tj. o 19%. Spadek przychodów ze sprzedaży jest odzwierciedleniem obecnie panującej sytuacji rynkowej i spadkiem liczby zadań możliwych do pozyskania przez Spółkę, oszczędnościami wprowadzanymi w podmiotach gospodarczych i ograniczaniem wydatków, również inwestycyjnych.

Koszty działalności operacyjnej Jednostki Dominującej w IV kwartale 2012 roku wyniosły 12 322 tys. zł i w porównaniu do danych w analogicznym okresie 2011 roku, koszty spadły o kwotę 3 711 tys. zł (tj. o 23%). W ujęciu narastającym koszty działalności operacyjnej Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. wyniosły 43 862 tys. zł, i w porównaniu do danych historycznych 2011 roku prezentowane koszty spadły o kwotę w wysokości 10 193 tys. zł, to jest o 19%.

W ujęciu narastającym koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów poniesiono w wysokości 40 167 tys. zł, koszty sprzedaży w wysokości 893 tys. zł oraz koszty zarządu 2 802 tys. zł. Spadek odnotowano w ramach kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów o 21% w porównaniu do danych z analogicznego okresu roku ubiegłego. W ramach kosztów ogólnych

Jednostki Dominującej, odnotowano wzrost kosztów zarządu o 12% (tj. o 308 tys. zł), oraz spadek kosztów sprzedaży o 3% (tj. o 24 tys. zł)

W ramach kosztów rodzajowych Jednostki Dominującej zanotowano ogólny spadek kosztów o 19%, wynikający ze zmian w następujących pozycjach kosztów, w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku:

- wzrost kosztów amortyzacji o 19% związany z poniesionymi w 2011 roku znaczącymi nakładami na rzeczowy majątek trwały;
- spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 39%, wynikający z ograniczenia kosztów materiałów bezpośrednio-produkcyjnych i pomocniczych;
- spadek kosztów usług obcych o 25%, wynikający ze zmniejszonego w porównaniu do 2011 roku zaangażowania Spółki w realizację zleceń w kooperacji z podwykonawcami, jak również negocjacji cen świadczonych usług;
- wzrost kosztów wynagrodzeń o 6%, wynikający w głównej mierze ze wzrostu wysokości wynagrodzenia zasadniczego pracowników Spółki;
- wzrost kosztów ubezpieczeń społecznych i świadczeń na rzecz pracowników o 9%, wynikający ze wzrostu podstawy obowiązkowych ubezpieczeń społecznych w związku ze wzrostem płac zasadniczych oraz zmiany wysokości obowiązkowych obciążeń pracodawcy;
- wzrost kosztów opłat i podatków o 40% wynikający ze wzrostu obciążeń z tytułu podatków lokalnych oraz poszerzeniem majątku trwałego Jednostki Dominującej o nieruchomości;
- wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 52% wynikający z obciążeń za udzielenie gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych, jak również kosztów związanych z delegacjami służbowymi pracowników.

W konsekwencji wyżej opisanych czynników w 2012 roku Jednostka Dominującą uzyskała zysk netto w wysokości 2 012 tys. zł, w porównaniu do 1 704 tys. zł zysku w analogicznym okresie 2011 roku. Zysk brutto ze sprzedaży po dwunastu miesiącach 2012 roku wyniósł 2 269 tys. zł, i w porównaniu do danych za cztery kwartały 2011 roku, wzrósł o 243 tys. zł. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej, po odjęciu od pozostałych przychodów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, wynosi 150 tys. zł. Podsumowując działalność finansową, Spółka uzyskała dodatni wynik na działalności finansowej w wysokości 1 206 tys. zł. W porównaniu

do danych za analogiczny okres 2011 roku, wynik na działalności finansowej jest wyższy o 490 tys. zł, to jest o 68%. Przychody finansowe uzyskane za dwanaście miesięcy 2012 roku są wyższe od przychodów finansowych uzyskanych w porównawczym okresie 2011 roku o 97%. Wzrost przychodów finansowych w 2012 roku wynika przede wszystkim z otrzymanych od spółek zależnych dywidend w łącznej wysokości 1 267,4 tys. zł. Równocześnie koszty finansowe w 2012 roku są wyższe, wzrost o 227 tys. zł w porównaniu do danych z 2011 roku. W efekcie powyższego nastąpił wzrost wyniku na działalności finansowej, w porównaniu do analogicznego okresu w 2011 roku, o 490 tys. zł. Wzrost kosztów finansowych jest efektem wykorzystania kredytów do sfinansowania bieżącej działalności operacyjnej Jednostki Dominującej. Zysk brutto w okresie sprawozdawczym wynosi 2 269 tys. zł, w porównaniu do 2 026 tys. zł w analogicznym okresie 2011 roku.

Uzyskany wynik finansowy Jednostki Dominującej, z jednej strony, jest konsekwencją spadku marż na świadczonych usługach, z drugiej jest rezultatem zmiany w organizacji Jednostki i wdrażaniem zmienionych kierunków jej rozwoju. Różnicowanie portfela zamówień realizowanych przez Jednostkę Dominującą, wymusza konieczność zaistnienia Spółki na rynkach zewnętrznych, charakteryzujących się wysoką konkurencyjnością. Powoduje to konieczność dostosowania oferty cenowej oferowanych usług do oczekiwań klientów oraz uwarunkowań panujących na rynku. Jest to jednak rekompensowane zmianą struktury przedmiotowej realizowanych zamówień i ograniczeniem realizacji nierentownych zadań. Równocześnie wprowadzane w Spółce działania dyscyplinujące, poprawiają efektywność wykonywanych zadań.

Spółka systematycznie realizuje założone cele związane ze zwiększeniem zasięgu działania w kraju, sukcesywnie pozyskując nowych klientów, a także zacieśnia współpracę z dotychczas pozyskanymi klientami. Niemniej jednak sytuacja makroekonomiczna kraju, tempo wzrostu gospodarczego, poziom inwestycji przedsiębiorstw oraz panująca na obszarze działania Emitenta duża konkurencja miały istotne znaczenia na osiągnięte przez Spółkę wyniki w IV kwartale 2012 r. Dodatkowym dużym obciążeniem w bieżącej działalności operacyjnej są zatory płatnicze i niejednokrotnie niestabilna sytuacja podmiotów gospodarczych w ramach ich możliwości terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Zwiększa to ryzyko prowadzonych działań operacyjnych i naraża Spółkę na dodatkowe koszty związane z obsługą płatności.

W chwili obecnej działania Jednostki Dominującej zmierzają do dalszej dywersyfikacji źródeł przychodów poprzez zwiększanie ilości klientów i zleceń z rynku zewnętrznego, w tym również w ramach pozyskiwania i realizacji zadań inwestycyjnych. W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej, realizacja takiej strategii pozwoli w przyszłości na realizację wyższych marż na zleceniach i poprawę wskaźników rentowności Jednostki Dominującej, przy równoczesnym realizowaniu umów



wieloletnich z zakresu utrzymania ruchu. Prowadzone działania znajdują już odzwierciedlenie w strukturze uzyskiwanych przez Jednostkę Dominującą przychodów ze sprzedaży, które wykazują znaczącą dywersyfikację źródeł pozyskiwania przychodów. Zarząd Jednostki Dominującej kładzie również nacisk na poszukiwanie i wdrażanie możliwych oszczędności w kosztach stałych funkcjonowania Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. i ograniczenie zbędnych wydatków finansowych nieprzynoszących wymiernych korzyści ekonomicznych. Pozwala to na efektywniejsze wykorzystanie posiadanych zasobów Jednostki Dominującej, zarówno majątkowych, jak i kadrowych, a co za tym idzie znaczące ograniczenie wykorzystania usług podwykonawców w realizacji zleceń, jak również ograniczanie kosztów materiałów bezpośrednio-produkcyjnych.

Jednostka Dominująca znajduje się w dobrej kondycji finansowej. Wskaźnik ogólnego zadłużenia za dwanaście miesięcy 2012 roku ukształtował się na poziomie 0,19, a w analogicznym okresie roku ubiegłego wskaźnik ten wynosił 0,25. Jednostka Dominująca na bieżąco reguluje swoje zobowiązania i nie posiada w strukturze wiekowej zobowiązań przeterminowanych. Wskaźniki płynności kształtują się na następujących poziomach: wskaźnik bieżącej płynności 2,94 oraz wskaźnik szybkiej płynności 2,25.

#### ***Wyniki podmiotu zależnego – Spółki Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o.***

W IV kwartale 2012 roku Spółka osiągnęła spadek przychodów ze sprzedaży o 54,7% z kwoty 24.722,5 tys. zł w IV kwartale 2011 r. do kwoty 10.533,5 tys. zł. Należy jednak pamiętać, że w analogicznym okresie ubiegłego znaczna część sprzedaży stanowiły przychody z budowy zespołów kogeneracyjnych dla Synthos-Dwory 4 i Synthos-Dwory 5 oraz z rozbudowy komory fermentacyjnej dla MPOŚ Oświęcim.

A zatem:

- W IV kwartale przychody ze sprzedaży usług w zakresie przeglądów, remontów i konserwacji maszyn, urządzeń i instalacji elektrycznych, badania sprzętu dielektrycznego, legalizacji osprzętu elektrycznego, zmniejszyły się o 1.519,6 tys. zł, przy równoczesnym zmniejszeniu kosztów o 1.132,3 tys. zł.
- Przychody z tytułu przeglądów, remontów i konserwacji maszyn i urządzeń energetycznych, sieci ciepłych, sieci wodnych, instalacji gazowych oraz stacji redukcyjnych i mieszkankowych, instalacji sprężonego powietrza oraz osprzętu do



wymienionych instalacji zwiększyły się w IV kwartale 2012 roku o 7,9% przy jednoczesnym wzroście kosztów tych usług o 22,1 %.

- W IV kwartale 2012 roku przychody z tytułu technicznego utrzymania ruchu na instalacjach elektrycznych i energetycznych spadły o 4,0% i wyniosły 3.770,6 tys. zł. Udział tych usług w sprzedaży ogółem wzrósł z 15,9 % w IV kwartale 2011 r. do 35,8% w IV kwartale 2012 r.
- W okresie IV kwartału 2012 r. poziom sprzedaży z tytułu pozostałych usług spadł do kwoty 2.033,6 tys. zł przy kosztach sięgających kwoty 3.046,6 tys. zł. Strata w tym segmencie wynika z realizacji kontraktów Oświęcimskich.

Koszty działalności operacyjnej w IV kwartale 2012 roku wyniosły 11.996,0 tys. zł w tym koszty ogólnego zarządu 172,4 tys. zł i koszty sprzedaży 130,2 tys. zł. Ten poziom kosztów działalności operacyjnej to znaczący spadek w stosunku do analogicznego kwartału roku 2011, gdzie wynosił on 24.347,1 tys. zł w tym koszty ogólnego zarządu 721,2 tys. zł i koszty sprzedaży 223,0 tys. zł. Wysokie koszty operacyjne w IV kwartale 2011 r. związane były z kontraktami realizowanymi dla Synthos-Dwory 4 i Synthos- Dwory 5 oraz dla MPOŚ Oświęcim.

W ramach kosztów rodzajowych Spółki zanotowano następujące znaczące zmiany w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego:

- spadek kosztów amortyzacji o 13,2%,
- spadek kosztów zużycia materiałów o 65,9 %,
- spadek kosztów usług obcych o 61,0 %, związany z realizowanymi w analogicznym okresie 2011 r. kontraktami w Oświęcimiu,
- koszty wynagrodzeń wzrosły o 17,2 %. Powodem wzrostu były wypłaty umów o dzieło dla pracowników zaangażowanych do prac przy jednym z kontraktów. O 2,8 % zmniejszyły się koszty na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników,
- spadek pozostałych kosztów o 11,4 %.

W wyniku ponoszonych strat przy budowie zespołów kogeneracyjnych i komory fermentacyjnej w Oświęcimiu strata netto w IV kwartale 2012 r wyniosła 362,2 tys. wobec zysku w wysokości 375,6 tys. zł, uzyskanego w analogicznym okresie 2011 r.

Działania Zarządu zmierzają w kierunku zwiększenia przychodów ze wszystkich segmentów działalności oraz ograniczania wszelkich zbędnych wydatków.

Spółka nie ma i nie miała na przestrzeni IV kwartału 2012 zaległości wobec fiskusa oraz z tytułu ubezpieczeń społecznych.

#### ***Wyniki podmiotu zależnego – Spółki K-PROTOS a.s.***

Narastająco na koniec IV kwartału 2012 roku Spółka odnotowała przychody na poziomie 39.976 tys. zł, w porównaniu do 41.758 tys. zł w analogicznym okresie 2011 roku. W samym IV kwartale 2012 roku przychody wyniosły 13.952 tys. zł (10.589 tys. zł w analogicznym okresie 2011 roku). Odnotowano zysk narastająco netto w wysokości 1.048 tys. zł, w porównaniu do 1.098 tys. zł na koniec IV kwartału 2011 roku. W badanym okresie zysk netto wynosi 33 tys. zł (24 tys. zł w analogicznym okresie 2011 roku). Wynik końcowy jest rezultatem spadku przychodów oraz wzrostu efektywności gospodarowania w kierunku ograniczenia wybranych kosztów zmiennych; głównie wynagrodzeń w części premii i bonusów, usług obcych, kosztów zarządu (delegacje, premie) oraz kosztów finansowych. Spadek przychodów jest tendencją dominującą na rynku czeskim. Przy spadku przychodów o 5%, spółka wypracowała zysk mniejszy o 5%.

Osiągnięte przez Spółkę przychody w VI kwartale 2012 roku są wynikiem realizacji kontraktów oraz wygranych postępowań przetargowych, jak również z tytułu wykonywania stałych zleceń związanych z utrzymaniem ruchu i remontami.

#### ***Wyniki podmiotu zależnego – Spółki MD-proeco Sp. z o.o.***

MD-proeco Sp. z o.o. w okresie od stycznia do grudnia 2012 roku, mimo przeprowadzonego w lipcu remontu i wyłączeniu instalacji na cały miesiąc uzyskała przychody w wysokości 7 787 tys. zł, co stanowi 99,64 % przychodów 2011 roku, i pozwoliło wypracować zysk netto w wysokości 710 tys.

Koszty działalności operacyjnej wyniosły 6.710 tys. zł, z czego koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów stanowią 90 % wszystkich poniesionych kosztów oraz koszty zarządu 650 tys. zł.

W porównaniu do okresu analogicznego w 2011, koszty rodzajowe zmalały o 2% i wynikają ze zmian w następujących pozycjach kosztów:

- Spadek kosztów amortyzacji o 10%, co spowodowane było zakończeniem amortyzacji środków zakupionych w latach poprzednich (najwięcej w latach 2004/ 2005) – nastąpiło,

więc zrównanie wartości początkowej środków trwałych z wartością odpisów amortyzacyjnych.

- Spadek kosztów zużycia materiałów i energii o 11% wynikający z ograniczenia zużycia i ścisłej kontroli dokonywanego zużycia.
- Wzrost kosztów usług obcych o 7% spowodowany zakupem usług związanych z przeprowadzeniem w lipcu 2012 roku generalnego remontu instalacji, obejmującym m.in. wymianę dolnej części reaktora Hydrolizy, naprawę końcówek pieca obrotowego, przebudowę i rozbudowę komory spalania i dopalania, wymianę rurociągu smół z Hydrolizy do Spalarni.
- Wzrost podatków i opłat o 8% wynikający z ujęcia w kosztach 2012 roku opłaty za emisję zanieczyszczeń za II półrocze 2011 roku (ujęcie w kosztach momencie zapłaty).
- Wzrost kosztów wynagrodzeń o 11% wynikający głównie ze wzrostu premii za rzetelne wykonywanie powierzonych zadań.
- Wzrost kosztów ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o 11%, będący wynikiem zmiany wysokości podstawy oskładkowania (wzrostu premii), a także wzrostu od lutego 2012 roku wysokości składki rentowej z 4,5% do 6,5%.
- Spadek pozostałych kosztów rodzajowych o 43%.

W konsekwencji wyżej opisanych czynników, MD-proeco Sp. z o.o. uzyskało zysk na sprzedaży w wysokości 1 677 tys. zł, który był nieznacznie niższy od analogicznego okresu roku 2011 r., tj. 1 738 tys. zł. Mimo uzyskania przychodów finansowych (głównie z lokat terminowych i naliczonych odsetek dla kontrahentów) spłata odsetek w wysokości 324 tys. zł (w tym od kredytu inwestycyjnego, a także od zobowiązań spłaconych z opóźnieniem) spowodowała, że na działalności finansowej Spółka poniosła stratę. W wyniku powyższych czynników Spółka osiągnęła zysk w wysokości 710 tys. zł, który jest wyższy od ubiegłorocznego aż o 18%. W związku z odliczaniem strat podatkowych z lat ubiegłych, spółka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych, co oznacza, że osiągnięty zysk jest równy zyskowi netto.

MD-proeco Sp. z o.o. w ciągu ostatnich trzech lat odnotowuje systematyczny wzrost, co znajduje odzwierciedlenie w powyższym sprawozdaniu. Spółka może więc na bieżąco regulować swoje zobowiązania m.in. z tytułu zaciągniętego kredytu inwestycyjnego, zobowiązania wobec kontrahentów, a także z tytułu podatków i ubezpieczeń.

## 22. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w dniu 10 sierpnia 2012 roku wypłaciła dywidendę w wysokości 1 500,6 tys. zł, zgodnie z Uchwałą Zwyczajnego Zgromadzenia Nr 8/2012 z dnia 28 czerwca 2012 roku.

### *Zadeklarowana i wypłacona dywidenda*

	okres obrotowy	
	za 12 miesięcy od 01 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012	za 12 miesięcy od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011
	(niebadany) PLN	PLN
Dywidenda z akcji zwykłych zadeklarowana i wypłacona	1 500 600,00	0,00
Dywidenda przypadająca na 1 akcję zwykłą	0,01	0,00
Ilość akcji zwykłych	200 060 000,00	200 060 000,00
Dywidenda z pozostałych akcji zadeklarowana i wypłacona	0,00	0,00
Dywidenda przypadająca na 1 akcję	0,00	0,00
Ilość pozostałych akcji	0,00	0,00

Jednostki zależne: Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. oraz K-Protos a.s. w prezentowanym okresie wypłaciły dywidendę, która wynosiła odpowiednio 400 tys. zł oraz 893,7 tys. zł (5 400 tys. CZK). Jednostka zależna MD-proeco Sp. z o.o. w prezentowanym okresie nie deklarowała wypłaty dywidendy ani też nie wypłaciła dywidendy.

## 23. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY W PREZENTOWANYM OKRESIE

Zjawisko cykliczności jak również sezonowości nie dotyczy Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY.

## 24. INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W IV kwartale 2012 roku Zarząd Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A. nie dokonał emisji, wykupu oraz spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

**25. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU NA, KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY**

W dniu 10 stycznia 2013 roku spółka zależna K-Protos a.s. zawarła kontrakty z Synthos Kralupy a.s. na świadczenie usług utrzymania ruchu w branży mechanicznej, za wynagrodzeniem szacunkowym 19 750 000,00 zł + VAT, w okresie trwania umowy tj. do dnia 31.12.2015 rok oraz na świadczenie usług utrzymania ruchu w branży elektrycznej i automatycznej, za wynagrodzeniem szacunkowym 9 550 000,00 zł + VAT, w okresie trwania umowy tj. do dnia 31.12.2015 rok oraz na świadczenie.

W dniu 21 stycznia 2013 roku Jednostka Dominująca zawarła z Bankiem Zachodnim WBK S.A. umowę o kredyt obrotowy na sfinansowanie kontraktu zawartego ze Spółką Polskie Młyny S.A. w wysokości 4,0 mln zł, z terminem spłaty do dnia 10 listopada 2013 roku. Zabezpieczeniem przyznanego kredytu jest przelew wierzytelności z kontraktu zawartego przez Emitenta z Polskimi Młynami S.A. oraz blokada środków na rachunku bankowym do kwoty 4,9 mln zł.

W dniu 1 lutego 2013 roku został podpisany aneks nr 1 do umowy o kredyt obrotowy Szybka Linia z Bankiem Zachodnim WBK S.A. (następca Kredyt Bank S.A.), przedłużający termin obowiązywania umowy do dnia 7 lutego 2014 roku.

**26. INFORMACJĘ DOTYCZĄCĄ ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO**

Na dzień 31 grudnia 2012 roku Podmiot Dominujący posiadał następujące należności oraz zobowiązania warunkowe:

	stan na dzień	
	31.12.2012 (niebadany) tys. PLN	31.12.2011 tys. PLN
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>7 439</b>	<b>4 289</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	4 856	1 601
<b>A. należności wekslowe</b>	<b>4 856</b>	<b>1 601</b>
✓ zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym umowy zawartej z CHEMONT Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	10	10

✓ zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym umowy zawartej z ZE ZEN Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	492	537
✓ zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym umowy zawartej z RAF-REMAT Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	195	195
✓ zabezpieczenie spłaty pożyczki - umowa pożyczki z dnia 28.03.2011 - Petro Remont Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	0	800
✓ zabezpieczenie spłaty pożyczki - umowa pożyczki z dnia 29.10.2012 - Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 500	0
✓ zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym umowy zawartej z Petro-Kor Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	60	60
✓ zabezpieczenie spłaty pożyczki - umowa pożyczki z dnia 28.06.2012 - Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 600	0
✓ zabezpieczenia spłaty pożyczki – umowa pożyczki z dnia 12.01.2012 - Chemont Sp. z o.o. - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 000	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	2 582	2 688
<b>A. należności wekslowe</b>	<b>2 248</b>	<b>2 305</b>
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z zawartą umową z WEST TECHNOLOGY & TRADING POLSKA SP. Z O.O. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	0	121
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z BUDIZOL Sp. Jawna - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	122	148
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z ELPIN Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	660	660
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z EIC Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	0	24
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z MERRID CONTROLS Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	83	83
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z CHEMOREMONT Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	148	148
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z umową zawartą z REMAR Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 120	1 120
✓ zabezpieczenie na okres gwarancyjny zgodnie z zawartą umową z PRUH ARMA-POL - weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	114	0

<b>B. uzyskane gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>163</b>	<b>163</b>
✓ uzyskana gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Inkomer Ertech Sp. z o.o.	72	72
✓ uzyskana gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - West Technology & Trading Polska Sp. z o.o.	45	45
✓ uzyskana gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Euronafit Trzebinia Sp. z o.o.	46	46
<b>C. uzyskane gwarancje bankowe</b>	<b>172</b>	<b>221</b>
✓ uzyskana gwarancja bankowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Euronafit Trzebinia Sp. z o.o.	0	49
✓ uzyskana gwarancja bankowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Emerson Proces Management Sp. z o.o.	114	114
✓ uzyskana gwarancja bankowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Tyco Thermal Controls Sp. z o.o.	58	58
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>17 633</b>	<b>30 357</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	375	375
<b>A. zobowiązania wekslowe</b>	<b>375</b>	<b>375</b>
✓ zabezpieczenie na okres gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek w ramach umowy zawartej z ZBACH Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	375	375
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	17 258	29 982
<b>A. zobowiązania wekslowe</b>	<b>5 085</b>	<b>5 586</b>
✓ zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych przez Ergo Hestia S.A. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	243	282
✓ zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych przez WARTA S.A. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	3 600	3 600
✓ zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych przez PZU S.A. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	173	173
✓ zabezpieczenie gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych przez TUiR Allianz S.A. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 070	985
✓ zabezpieczenie na okres gwarancji właściwego usunięcia wad i usterek w ramach umowy zawartej z REMAR Sp. z o.o. - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	0	515
✓ zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz świadczeń gwarancyjnych wynikających z umów zawartych z Naftoservis Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	0	32
<b>B. udzielone gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>5 085</b>	<b>5 039</b>
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad lub usterek w okresie gwarancyjnym - ZAK S.A. Kędzierzyn Koźle	132	171

✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - BIOAGRA OIL S.A.	4 340	3 600
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - SYNTHOS DWORY Sp. z o.o.	137	137
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad lub usterek w okresie gwarancyjnym - VEOLIA WATER SYSTEMS Sp. z o.o. Kraków	0	392
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancji - Grupa Lotos S.A.	283	283
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancji - BiproRaf Sp. z o.o.	21	21
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancji - Zeman Sp. z o.o.	173	173
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego wykonania umowy - ZAK S.A. Kędzierzyn Koźle	0	262
<b>C. udzielone gwarancje bankowe</b>	<b>380</b>	<b>60</b>
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym - Kopalnia Soli Kłodawa S.A.	60	60
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego wykonania umowy Grupa LOTOS S.A.	320	0
<b>D. blokada środków finansowych</b>	<b>126</b>	<b>30</b>
✓ zabezpieczenie gwarancji bankowych udzielonych przez Bank BPH S.A. - blokada środków finansowych na rachunku bankowym	126	30
<b>E. udzielone poręczenia</b>	<b>2 600</b>	<b>0</b>
✓ poręczenie udzielone DZ BANK Polska S.A. na podstawie umowy poręczenia z dnia 06.09.2012	2 600	0
<b>F. udzielone gwarancje korporacyjne</b>	<b>3 982</b>	<b>19 266</b>
✓ udzielona gwarancja korporacyjna - zabezpieczenie należytego wykonania umowy Synthos Dwory 4 Sp. z o.o.	2 654	2 654
✓ udzielona gwarancja korporacyjna - zabezpieczenie należytego wykonania umowy Synthos Dwory 5 Sp. z o.o.	1 328	1 328
✓ udzielona gwarancja korporacyjna - zabezpieczenie zwrotu zaliczki Synthos Dwory 4 Sp. z o.o.	0	10 308
✓ udzielona gwarancja korporacyjna - zabezpieczenie zwrotu zaliczki Synthos Dwory 5 Sp. z o.o.	0	4 976
<b>Pozycje pozabilansowe razem:</b>	<b>25 072</b>	<b>34 646</b>

**Wartości pozycji warunkowych ustalone zostały na podstawie szacunków.**



Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2012 posiada należności i zobowiązania pozabilansowe zobrazowane w poniższej tabeli:

	stan na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
	(niebadany) tys. PLN	tys. PLN
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>77</b>	<b>544</b>
<b>1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)</b>	<b>70</b>	<b>415</b>
<b>A. należności wekslowe</b>	<b>70</b>	<b>0</b>
✓ zabezpieczenie należytego wykonania umowy z RAF REMAT Sp. z o.o. – weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	70	0
<b>B. uzyskane gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>0</b>	<b>415</b>
✓ otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, zabezpieczenie należytego wykonania umowy zawartej z Elektromontaż Sp. z o.o.	0	415
<b>1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)</b>	<b>6</b>	<b>129</b>
<b>A. należności wekslowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. uzyskane gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
✓ otrzymane gwarancje ubezpieczeniowe, właściwego usunięcia wad i usterek do umowy zawartej z Kotłoinwest Sp. z o.o.	6	0
<b>C. uzyskane gwarancje bankowe</b>	<b>0</b>	<b>129</b>
✓ otrzymane gwarancje bankowe, zabezpieczenie należytego wykonania umowy zawartej z Afa Lawal Polska Sp. z o.o.	0	16
✓ otrzymane gwarancje bankowe, zabezpieczenie zwrotu zaliczki do umowy zawartej z Afa Lawal Polska Sp. z o.o.	0	32
✓ otrzymane gwarancje bankowe, zabezpieczenie zwrotu zaliczki do umowy zawartej z Danish Water Equipment A/S	0	80
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>796</b>	<b>4 962</b>
<b>2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>537</b>
<b>A. zobowiązania wekslowe</b>	<b>0</b>	<b>537</b>
✓ weksle dotyczące kaucji gwarancyjnych na budowę zbiorników Z-03 i Z04, zabudowę instalacji oraz wykonanie i budowę Fabryki Estrów Metylowych Olejów Roślinnych w Tychach	0	537
<b>2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)</b>	<b>796</b>	<b>4 425</b>
<b>A. zobowiązania wekslowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. udzielone gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>121</b>	<b>192</b>
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - usunięcie wad i usterek - Vamoz-Serwis A.S. Ostrawa-Vitkowice	60	60
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - usunięcia wad i usterek - Vamoz-Serwis A.S. Ostrawa -Vitkowice	61	61
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - usunięcia wad i usterek - dla PRI Pol-Aqua SA	0	19
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - usunięcia wad i usterek - Synthos Dwory	0	52

Sp. z o.o.

<b>C. udzielone gwarancje bankowe</b>	<b>675</b>	<b>4 233</b>
✓ udzielona bankowa gwarancja zwrotu zaliczki na rzecz Miejsko-Przemysłowej Oczyszczalni Ścieków w Oświęcimiu	0	675
✓ udzielona bankowa gwarancja dobrego wykonania kontraktu na rzecz Miejsko-Przemysłowej Oczyszczalni Ścieków w Oświęcimiu	675	675
✓ udzielone gwarancje bankowe, zabezpieczenia zapłaty do umowy zawartej z KWE Technika Energetyczna Sp. z o.o.	0	896
✓ udzielone gwarancje bankowe, zabezpieczenia zapłaty do umowy zawartej z KWE Technika Energetyczna Sp. z o.o.	0	1 831
✓ udzielone gwarancje bankowe, zabezpieczenia zapłaty do umowy zawartej z KWE Technika Energetyczna Sp. z o.o.	0	26
✓ udzielona gwarancja bankowa - zabezpieczenie zapłaty do umowy zawartej z Alfa Lawal Polska Sp. z o.o.	0	129
<b>Pozycje pozabilansowe razem:</b>	<b>873</b>	<b>5 506</b>

K-PROTOS a.s. na dzień 31 grudnia 2012 posiada należności i zobowiązania pozabilansowe zobrazowane w poniższej tabeli:

stan na dzień		
	31.12.2012	31.12.2022
(niebadany)		
tys. PLN	tys. PLN	tys. PLN
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>562</b>	<b>2 331</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	562	2 331
<b>A. udzielone gwarancje ubezpieczeniowe</b>	<b>562</b>	<b>2 331</b>
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek - Synthos Kralupy	0	109
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek - Synthos Kralupy	0	537
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek - Synthos Kralupy	0	653
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek - Synthos Kralupy	0	0
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad i usterek - Chemoprojekt Praha	204	664
✓ udzielona gwarancja ubezpieczeniowa - zabezpieczenie należytego usunięcia wad	358	368

i usterek - Synthos PRB

Pozycje pozabilansowe razem:

562

2 331

MD-proeco Sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2012 roku posiada zobowiązanie pozabilansowe w postaci weksla in blanco stanowiącego zabezpieczenie otrzymanego kredytu inwestycyjnego, zgodnie z umową podpisaną Bankiem Ochrony Środowiska.

## 27. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Zarządy Spółek Grupy Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie przekazywały do publicznej wiadomości żadnych prognoz wyników finansowych.

## 28. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE:

- POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ, KTÓRYCH WARTOŚĆ STANOWI, CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH SPÓŁKI, Z OKREŚLENIEM: PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA CHEMOSERVIS-DWORY S.A.,
- DWU LUB WIĘCEJ POSTĘPOWAŃ DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI, KTÓRYCH ŁĄCZNA WARTOŚĆ STANOWI ODPOWIEDNIO, CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH CHEMOSERVIS-DWORY S.A., Z OKREŚLENIEM ŁĄCZNEJ WARTOŚCI POSTĘPOWAŃ ODRĘBNI W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI WRAZ ZE STANOWISKIEM CHEMOSERVIS-DWORY S.A. W TEJ SPRAWIE ORAZ, W ODNIESIENIU DO NAJWIĘKSZYCH POSTĘPOWAŃ W GRUPIE ZOBOWIĄZAŃ I GRUPIE WIERZYTELNOŚCI, ZE WSKAZANIEM ICH PRZEDMIOTU, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA ORAZ STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA,

W czwartym kwartale 2012 roku nie toczyły się postępowania, z powództwa czy też przeciwko Spółce CHEMOSERVIS-DWORY S.A., przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

Na dzień przekazania raportu, jednostki zależne Spółki: Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o., K-PROTOS a.s. oraz MD-proeco Sp. z o.o. również nie mogą wskazać żadnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowań arbitrażowych oraz organami administracji publicznej, przekraczających kryterium 10% kapitałów własnych Emitenta.

**29. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A. LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZENI SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIZ RYNKOWE**

W prezentowanym niniejszym raporcie okresie, w Grupie Kapitałowej CHEMOSERVIS-DWORY nie doszło do żadnych określonych w powyższym punkcie transakcji.

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zaprezentowane w pkt. 17 niniejszego raportu.

**30. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ CHEMOSERVIS-DWORY S.A. 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 CHEMOSERVIS-DWORY S.A.**

Spółka Dominująca CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w IV kwartale 2012 roku nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki, jak również nie udzieliła gwarancji łącznie jednemu podmiotowi o wartości przekraczającej co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w I kwartale 2012 roku udzieliła gwarancję ubezpieczeniową należytego usunięcia wad i usterek w okresie gwarancyjnym w wysokości 740 tys. zł dla Bioagra Oil S.A., z terminem obowiązywania do dnia 19 kwietnia 2014 roku. Łączna wartość obowiązujących gwarancji ubezpieczeniowych udzielonych temu podmiotowi wynosi 4 340 tys. PLN.

W dniu 28 grudnia 2012 roku zostały przedłużone terminy obowiązywania gwarancji korporacyjnych udzielonych w imieniu Spółki Zależnej ZE ZEN Sp. z o.o. przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. dla Synthos DWORY 4 Sp. z o.o. oraz Synthos Dwory 5 Sp. z o.o. Termin obowiązywania został przedłużony do dnia 30 marca 2013 roku, zaś wartości gwarancji pozostają bez zmian i wynoszą:

- dla Synthos Dwory 4 Sp. z o.o.: 1 249 503,25 PLN i 356 700,00 Euro;
- dla Synthos Dwory 5 Sp. z o.o.: 649 971,00 PLN i 172 200,00 Euro.

W dniu 6 listopada 2012 roku ustanowiona została hipoteka umowna na zabezpieczenie umów kredytowych zawartych przez CHEMOSERVIS-DWORY S.A. oraz Spółkę Zależną ZE ZEN Sp. z o.o. z DZ Bank Polska S.A. Hipoteka w łącznej wysokości 5 460 tys. zł ustanowiona została na prawie wieczystym użytkowania gruntu wraz z znajdującymi się na niej budynkami: dwóch hal produkcyjnych oraz budynkiem administracyjno-socjalnym.

Spółki Zależne: ZE ZEN Sp. z o.o., K-PROTOS a.s. oraz MD-proeco Sp. z o.o. nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki, ani też nie udzieliły gwarancji łącznie jednemu podmiotowi o wartości przekraczającej co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

**31. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ CHEMOSERVIS-DWORY**

Z uwagi na wzrastającą konkurencję, Spółki Grupy CHEMOSERVIS-DWORY starają się osiągnąć rozwój poprzez wykorzystanie możliwości, jakie dają dotychczas obsługiwane rynki oraz odbiorcy. Z drugiej strony, zgodnie z założoną strategią, Grupa CHEMOSERVIS-DWORY nadal kontynuuje działania polegające na poszerzaniu obszaru działalności o nowe rynki poprzez wchodzenie w korzystne obszary, w tym miejscu można wspomnieć o wejściu na rynek czeski z nowym produktem tj. zasuwami o różnej średnicy przelotów. Podobnie podmioty zależne, prowadząc szeroką akcję informacyjną w zakresie swojej działalności celem wejścia w nowe obszary, przygotowują i składają oferty dla zadań remontowych i inwestycyjnych.

Spółka CHEMOSERVIS-DWORY S.A., w następstwie podpisanych umów kredytowych z DZ Bank Polska S.A., zapewniających kredytowanie dla Jednostki Zależnej ZE ZEN Sp. z o.o. w wysokości 2 mln zł, jak również dla CHEMOSERVIS-DWORY S.A. w wysokości 2,2 mln zł, ustanowiła hipotekę umowną na prawie wieczystego użytkowania gruntu wraz z posadowionymi na niej budynkami: dwóch hal produkcyjnych i budynku administracyjno-socjalnego, w łącznej wysokości 5 460 tys. zł.

W dniu 28 grudnia 2012 r. Zarząd Spółki Zależnej ZE ZEN Sp. z o.o. dokonał skutecznego wypowiedzenia w całości, z upływem 9 miesięcznego okresu wypowiedzenia, Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy, który obowiązywał w Spółce od dnia 6 października 2011 roku. Zamiarem Zarządu jest wynegocjowanie ze związkami zawodowymi warunków regulaminu wynagradzania, który racjonalizuje dotychczasowy system wynagradzania pracowników Spółki, jako firmy usługowej z uwzględnieniem aktualnie trudnych realiów rynkowych. W nowym systemie wynagradzania pracodawca zamierza zrezygnować ze wszystkich składników wynagrodzenia, które dotychczas przysługiwały pracownikom, ale nie wynikały z indywidualnej lub grupowej wydajności pracy, a zatem nie były zależne od osiąganych parametrów ekonomicznej oceny efektów pracy.

Zarząd Spółki Zależnej MD-proeco Sp. z o.o. w dniu 7 grudnia 2012 roku podpisał z ZACHEM S.A. umowę przedwstępną, a 1 lutego 2013 roku umowę przyrzeczoną kupna/sprzedaży nieruchomości w postaci działki gruntowej o powierzchni 1,0578 ha wraz z naniesieniami

stanowiącymi instalację do chemiczno-termicznego unieszkodliwiania odpadów wraz z infrastrukturą towarzyszącą za cenę netto 1 800 000,00 zł (jeden milion osiemset tysięcy złotych). Termin zapłaty ustalono do 4 marca 2013 roku. Transakcja zostanie sfinansowana w ok. 45% ze środków własnych spółki.

**32. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE GRUPY CHEMOSERVIS-DWORY BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE, CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU**

Zarząd Spółki Zależnej Zakład Energetyczny ZEN Sp. z o.o. prowadzi rozmowy z ArcelorMittal Poland w sprawie rozszerzenia działalności Spółki świadczone dla ArcelorMittal w zakresie usług branży mechanicznej.

Jednostka Dominująca podpisała aneks do umowy o świadczenie usług utrzymania ruchu na instalacjach przemysłowych Synthos-Dwory 7 Sp. z o.o. S.K.A. (więcej na stronie 73) poszerzający zakres świadczonych usług o obsługę eksploatacyjną i utrzymanie ruchu na instalacjach i sieciach elektroenergetycznych. Szacunkowa wartość wynagrodzenia w okresie 5 lat wyniesie około 7 mln zł.

## AUTORYZACJA CZŁONKÓW ZARZĄDU EMITENTA

Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny za IV kwartał 2012 roku, został autoryzowany przez **Zarząd Spółki CHEMOSERVIS-DWORY S.A.** w jej siedzibie, w dniu 26 lutego 2013 roku.

.....

Wojciech Mazur

(Prezes Zarządu – Dyrektor Naczelny)

.....

Mariusz Wandor

(Członek Zarządu Dyrektor ds. Produkcji)

Oświęcim, 26 lutego 2013 roku.