

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. *Nazwa(firma) i siedziba; podstawowy przedmiot działalności jednostki; wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

„WISTIL” S.A z siedzibą w woj. Wielkopolskim
62-800 Kalisz ul. Majkowska 13

Wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego; Nr.0000026570

Podstawowy przedmiot działalności : sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych / PKD 4641 Z/

2. *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest on umownie ograniczony.*

Czas trwania działalności gospodarczej jest nieograniczony

3. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone za okres 01.01.2011r – 31.12.2011r.

4. *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.*

W skład spółki nie wchodzi jednostki wewnętrzne. Spółka nie sporządza sprawozdania finansowego zawierającego dane łączne.

5. *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody połączenia (nabycia, łączenia udziałów).*

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie spółek

7. *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Aktywa i pasywa zostały wycenione na dzień bilansowy:

- *środki trwałe i wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się za pomocą stawek amortyzacyjnych, które pokrywają się z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3.500,00zł umarza się jednorazowo w momencie oddania ich do użytkowania. Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:*

- *budynków 2,5%*
- *budowli 4,5%*
- *urządzenia techniczne i maszyny 5%-6%*
- *środki transportowe 20%*
- *inne środki trwałe 10 - 20%*

- *Spółka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych od gruntów w wieczystym użytkowaniu, Spółka dokonuje naliczania amortyzacji podatkowej, zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych (od 01.01.2001w/g stawek amortyzacyjnych z załącznika do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30.12.1999 w sprawie Klasyfikacji Środków Trwałych (KST) - Dz.U. nr.112 poz.1317, ostatnio zmienionego rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2004r. –*

Dz.U Nr.260 poz.2589) : Ustawa z dnia 15 lutego 1992 o podatku dochodowym osób prawnych (tekst jednolity Dz. U z 2000 r Nr.54 poz.654 z późn. zm.)

- środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu poniesionych nakładów w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe – według cen nabycia,
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,

- Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących zapasy materiałów i wyrobów gotowych w następujący sposób:

- zapasy zalegające powyżej 2 lat – 25%
- zapasy zalegające powyżej 3 lat - 50%
- zapasy zalegające powyżej 4 lat – 100%

- W ciągu roku materiały wycenia się w cenach zakupu. Rozchód materiałów metodą FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”,

Wycena zakupu materiałów w cenie nabycia równa cenie zakupu,

- Towary nabywane od kontrahentów wycenia się w cenie zakupu powiększonej o marżę handlową, towary pochodzące z własnej produkcji według kosztu wytworzenia powiększonego o marżę handlową,

- Należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności; Należności i roszczenia objęte są odpisem aktualizującym zgodnie z zasadą ostrożności, według indywidualnej oceny stopnia prawdopodobieństwa zapłaty;

Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się jak do celów podatkowych – w/g średniego kursu NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu;

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu bankowego zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z Ustawą o rachunkowości, a nie w skorygowanej cenie nabycia, co jest zgodne z przyjętymi przez spółkę zasadami polityki rachunkowości, i co nie zniekształca wyniku finansowego spółki;

- Wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”;

- Rezerwy- rezerwa na przyszłe świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych ustala się w wysokości wypracowanej, proporcjonalnie do upływu czasu na każdego pracownika zgodnie z układem zbiorowym pracy;

- Kapitały(fundusze) własne oraz aktywa i pasywa – w wartości nominalnej;

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjny.

Kalisz dn.24.02.2012r.

.....
Kierownik Jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

CZĘŚĆ I Uwagi ogólne

Układ dodatkowych objaśnień:

Ustęp	Obejmuje
1	Objaśnienia do pozycji bilansu
2	Objaśnienia do pozycji rachunku zysków i strat
2a	Objaśnienia kursów przyjętych do wyceny
2b	Objaśnienia do instrumentów finansowych
3	Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
4	Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych
5	Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości
6	Informacje „normalnie” wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, gdy sprawozdania takiego, w myśl ustawy, nie sporządza się
7.	Dodatkowe informacje dotyczące połączenia spółek
8	Informacje o istotnych zagrożeniach dla kontynuowania działalności
9	Inne istotne informacje wpływające na ocenę sytuacji jednostki

2. Ustęp 1 – Objąsnienia do bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1,2 i 3

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

	Stan na początek okresu	Zmiany w ciągu okresu		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	74.611,00	-	-	74.611,00
Wartość	584.422,19	-	-	584.422,19

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka nie użytkuje środków trwałych na podstawie wymienionych umów.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek terytorialnych z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Nazwa /nazwisko udziałowca (akcjonariusza)	Ilość udziałów / akcji	Wartość nominalna udziału/akcji	Wartość objętego kapitału	Struktura %
Z.P.S.CH i M „Piotrowice” Sp.z o.o	485.374	5,00	2.426.870	48,54
Z.P.S.P.CH i M „PiotrowiceII” Sp.z o.o	213.300	5,00	1.066.500	21,33
F.F i K „Haft” S.A	60.599	5,00	302.995	6,06
Zenona i Marian Kwiecień	55.590	5,00	277.950	5,56
Iwona Kwiecień -Poborska	80.001	5,00	400.005	8,00
Elżbieta Bielska	36.863	5,00	184.315	3,69
Pozostali akcjonariusze	68.273	5,00	341.365	6,82
Razem	1.000.000		5.000.000	100,00

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu własnym) własnym.

Jednostka sporządza sprawozdanie zmian w kapitale (funduszu własnym) własnym

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Pozostawienie całości zysku w jednostce, pokrycie straty z kapitału zapasowego

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym (dotyczy rezerw ewidencjonowanych na kontach zespołu „8”).

Rezerwy i ich wykorzystanie

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
			rozwiązanie	wykorzystanie	
Rezerwy długoterminowe	1.388.619,00		1.260.320,00	-	128.299,00
- Świadczenia emerytalne i podobne	1.388.619,00		1.260.320,00	-	128.299,00
Rezerwy krótkoterminowe	763.965,00		611.652,00		152.313,00
- Świadczenia emerytalne i podobne	372.819,00		220.506,00		152.313,00
- Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	391.146,00		391.146,00	-	0,00
Razem rezerwy	2.152.584,00		1.871.972,00		280.612,00

Odroczone podatki dochodowe

Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz własny)	Wynik finansowy	W tym odpisy aktualizujące aktywa	Kapitał (fundusz własny)

Stan na początek okresu	2.574.599,00	-	966.567,00	208.383,00	-
Zwiększenie/zmniejszenie	-2.247.406,00	-	- 635.243,00	-175.305,00	-
Stan na koniec okresu	327.193,00	-	331.324,00	33.078,00	-
- w tym z tytułu strat podatkowych	-	-	-	-	-

9. Dane o odpisach aktualizujących wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec okresu
	Stan na początek okresu odpis aktualizujący	Zwiększenia	Wykorzystanie (zapłacone)	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec okresu	
Należności z tyt. dostaw i usług	1.137.969,33	289.379,86	249.799,40	110.906,43	1.066.643,36	1.191.705,05
- należności główne	914.442,78	260.165,42	231.421,64	103.289,83	839.896,73	964.958,42
- należności odsetkowe	164.797,47	9.556,44	4.549,11	2.596,90	167.207,90	167.207,90
- należności dochodzone na drodze sądowej	58.729,08	19.658,00	13.828,65	5.019,70	59.538,73	59.538,73
Z tytułu podatków, ceł i ubezpiecz. społecznych						
Inne	3.254.242,73	228.765,85		125.077,50	3.357.931,08	3.725.360,38
Razem	4.392.212,06	518.145,71	249.799,40	235.983,93	4.424.574,44	4.917.065,43

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, o okresie spłaty:

Tytuł zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Początek okresu	Koniec okresu
1. Jednostek powiązanych	3.919.783,67				2.934.191,35	3.919.783,67

a) z tyt. dostaw i usług	123.393,27				295.022,02	123.393,27
b) inne	3.796.390,40				2.639.169,33	3.796.390,40
2.Pozostałych jednostek	2.756.360,55	52.542,15			14.028.608,02	2.808.902,70
a)kredyty i pożyczki	683.047,95	52.542,15			3.074.358,69	735.590,10
b) z tyt. emisji dł. papierów wartościowych						
c)inne zob. finansowe						
d) z tyt. dostaw i usług	328.191,31				2.931.210,50	328.191,31
e)zaliczki otrzymane na dostawy	5.030,21				963.512,26	5.030,21
f) zobowiązania wekslowe						
g) z tyt. podat., cel, ubezpiecz. i innych świadc.	754.101,23				1.906.236,70	754.101,23
h)z tyt. wynagrodzeń	773.769,62				1.078.609,60	773.769,62
i) inne	212.220,23	-			4.074.680,27	212.220,23
Razem:	6.676.144,22	52.542,15			16.962.799,37	6.728.686,37

Wartość zobowiązań w walucie obcej została przeliczona wg średniego kursu waluty ustalonego przez NBP.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytu bankowego zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z Ustawą o rachunkowości a nie w skorygowanej cenie nabycia, co jest zgodne z przyjętymi przez spółkę zasadami polityki rachunkowości, z zachowaniem prawidłowego obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego spółki przekazanego przez sprawozdanie finansowe.(nie mieści się kategorii błędu)

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Tytuł	Stan na	
	Początek okresu	Koniec okresu
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	204.589,60	15.447,29

- prenumerata	1.298,00	0,00
- ubezpieczenia rzeczowe	3.275,17	13.506,05
- opłata telefoniczna	2.095,40	333,81
- usługa serwisowa	2.459,90	224,96
- odsetki kredytów kupieckich	158.375,78	0,00
- podatek VAT	36.885,35	1.182,47
- reklama	200,00	200,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym z tytułu długoterminowych umów	-	-
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	709.499,69	584.422,19
- prawo wieczystego użytkowania gruntu	584.422,19	584.422,19
- inne	-	-
- dodatnie różnice kursowe (wycena zaliczki na zakup środków trwałych)	125.077,50	-

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)
Załącznik nr.4,5.

Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Składnik majątku stanowiącego zabezpieczenie	
			Majątek trwały	Majątek obrotowy
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	74.236.608,34	30.074.675,86	28.074.675,86	2.000.000,00
Hipoteka kaucyjna i zwykła		30.161.932,48	30.161.932,48	-
Zastaw rejestrowy na akcjach spółki „Lubiana” S.A		10.000.000,00	-	-

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Tytuł	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
Umowa – zabezpieczenie wierzytelności Banku Millennium w stosunku do Zakładów Porcelany Stołowej „Lubiana”	21.402.000,00	21.402.000,00
Razem:	21.402.000,00	21.402.000,00

CZĘŚĆ II.

3. Ustęp 2 – Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychody netto ze sprzedaży Wyrobów	Sprzedaż ogółem za rok poprzedzający		W tym zagranicę za rok poprzedzający		W tym do państw UE za rok poprzedzający	
	obrotowy	obrotowy	obrotowy	obrotowy	obrotowy	obrotowy
w tym:	26.041.286,73	1.983.503,50	3.852.822,76	-9.443,84	3.246.763,38	-9.443,84
- wyroby jedwabne	19.861.581,41	1.601.498,03	3.111.914,22	-9.159,05	2.512.553,24	-9.159,05
- wyroby ażurowe	5.505.103,72	263.216,72	740.908,54	-284,79	734.210,14	-284,79
- półfabrykaty	123.180,85	107.048,25				
- geosiatki	551.420,75	11.740,50				
Usług	273.715,46	22.828,38				
w tym:						
- usługi wykańczalnicze	258.345,77	16.783,34				
- pozostałe	15.369,69	6.045,04				
Towarów	755.851,32	137.452,10				
w tym:						
- towary własnej produkcji	338.459,40	0,00				
- towary odkupione	417.391,92	137.452,10				
Materialów	531.256,46	1.007.281,88				
w tym:						
- materiały	531.256,46	1.007.281,88				
- Razem:	27.602.109,97	3.151.065,86	3.852.822,76	-9.443,84	3.246.763,38	-9.443,84

1 a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

Wyszczególnienie	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy 0 długoterminowe usługi (zakończone i niezakończone) ogółem, w tym:	-	-	-	-	-
- umowy niezakończone łącznie w tym:	-	-	-	-	-

- umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego w tym:	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Zdarzenia gospodarcze nie wystąpiły w spółce

1 b Zmiana stanu produktów.

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
Zmiana stanu /+/-/ produkcji podstawowej	-1.114.003,97
Zmiana stanu /+/-/ wyrobów gotowych	-741.339,48
Zmiana stanu /+/-/ rozliczeń międzyokresowych	1.485.762,35
Razem:	-369.581,10

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwale:

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
			rozwiązanie	wykorzystanie	
Odpis aktualizujący środki trwale	4.642.731,91	-	4.642.731,91	-	0,00
Razem:	4.642.731,91	-	4.642.731,91	-	0,00

Zdarzenia gospodarcze nie wystąpiły w spółce

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
			rozwiązanie	wykorzystanie	
Odpis aktualizujący zapasy					
- materiały	1.858.577,09	-	1.684.481,08	-	174.096,01
- produkty gotowe	1.278.307,73	-	1.278.307,73		-
* wycena bilansowa	135.502,23	-	135.502,23		-
* aktualizacja	1.142.805,50	-	1.142.805,50		-
- towary	-	-	-		-
Odpisy aktualizujące ogółem	3.136.884,82		2.962.788,81		174.096,01

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.

W spółce nie wystąpiły powyższe transakcje.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za okres obrotowy
I.	Wynik finansowy brutto	2.083.811,26
II.	Przychody nie zaliczane do podstawy opodatkowania (-)	10.094.983,56

	-Naliczone lecz nie zapłacone odsetki	9.556,44
	-Zapłaty należności przeterminowanych	227.170,79
	-Rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze	1.480.826,00
	-Rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy	2.962.788,81
	-Wycena bilansowa-różnice kursowe/2010/	20.047,95
	-Wycena bilansowa-różnice kursowe/2011	235.638,16
	-Rozwiązanie rezerwy restrukturyzacyjnej	391.146,00
	-Rozwiązanie odpisu aktualizujący środki trwałe	4.642.731,91
	-Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	125.077,50
III.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach (+)	-
	-Naliczone lecz nie zapłacone odsetki	-
IV.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	4.077.455,49
	-Odpis aktualizujący należności	488.931,27
	-Koszty egzekucyjne	13.434,25
	-Odpis aktualizujący- odsetki	9.556,44
	-Nie wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	1.037.985,43
	-Zapłacona kara	58,80
	-Zarachowane odsetki	211.251,61
	-Inne	32.412,36
	- Reprezentacja	3.584,93
	- Spisane wierzytelności	64.734,91
	- Składki PFRON	33.716,00
	-Odsetki od zobowiązań budżetowych	58.618,32
	-Składka członkowska	292,25
	-Wycena bilansowa różnic kursowych/2010/	408.934,96
	-Wycena bilansowa różnic kursowych/2011/	2.109,02
	-Amortyzacja	1.274.903,09
	-Strata z tyt. likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych	430.437,45
	-Darowizna	6.494,40
V.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania przychodów, ale nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	2.020.829,00
	-Niewypłacone umowy zlecenia itp.	1.666.690,58
	-Odsetki	354.138,42
VI.	Dochód (Strata) podatkowa (I – II +III +IV – V)	-5.954.545,81
VII.	Odliczenia od dochodu(-)	-
	- Przychody z dywidendy	-
VIII.	Podstawa opodatkowania	-5.954.545,81
IX.	Podatek dochodowy od osób prawnych (VIII x 19%)	

X.	Odliczenia od podatku	
XI.	Rozwiązana rezerwa z tytułu podatku odroczonego (-)	2.292.177,00
XII.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego utworzona w roku obrachunkowym (+)	44.771,00
XIII.	Rozwiązane aktywa z tytułu podatku odroczonego (+)	961.090,00
XIV.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego utworzone w roku obrachunkowym (-)	325.847,00
XV.	Podatek dochodowy od dywidend (+)	-
XVI.	Podatek dochodowy	-1.612.163,00

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

L.p.	Wyszczególnienie	Okres	
		poprzedzający	obrotowy
1.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-445.440,08	-2.746.700,63
2.	Amortyzacja	3.209.438,36	1.513.981,52
3.	Zużycie materiałów i energii	15.780.507,73	1.058.196,20
4.	Usługi obce	2.430.529,87	834.693,91
5.	Podatki i opłaty	1.280.578,56	1.143.644,64
6.	Wynagrodzenia	7.869.002,95	2.542.293,67
7.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	1.150.583,74	350.440,28
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	161.924,36	1.388.431,55
9.	Razem: (2-8)	31.882.565,57	8.831.681,77

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania;

Koszt wytworzenia we własnym zakresie wszystkich środków trwałych, wytworzonych siłami własnymi i obcymi, przyjętych do używania w okresie obrotowym, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie:

Wyszczególnienie	Ogółem	W tym koszty finansowania
- Urządzenia techniczne i maszyny	-	
- Inne środki trwałe	-	
Razem:	-	

8. Poniesione w okresie obrotowym i planowane w następnym okresie nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym okresie	Planowane na następny okres
Wartości niematerialne i prawne	-	-
- Środki trwałe:		
- - w tym dotyczące ochrony		
- środowiska		

- Środki trwale w budowie	-	-
- W tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostał oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;:

Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
Zyski losowe	-	-
Zyski pozostałe	-	-
Razem:	-	-
Straty losowe	-	-
Straty pozostałe	-	-
Razem:	-	-

4. Ustęp 2a –Kursy przyjęte do wyceny

1. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i star, wyrażonych w walutach obcych- kursy przyjęte do ich wyceny

Rodzaj operacji w walucie obcej	Tabela kursów średnich NBP z dnia	Kurs średni waluty na dzień bilansowy
Środki pieniężne	252A/NBP/2011z dn.30.12.2011	USD 3,4174 EUR 4,4168 GBP 5,2691
Należności	Kurs średni waluty z dnia roboczego poprzedzającego dzień dokonania transakcji sprzedaży	
Zobowiązania	Kurs średni waluty z dnia roboczego poprzedzającego dzień dokonania transakcji zakupu	

5. Ustęp 2b –Objaśnienia do instrumentów finansowych

1. Objąśnienia do instrumentów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe	
Akcje	w cenie nabycia
Krótkoterminowe aktywa finansowe	
Akcje	w cenie nabycia

CZĘŚĆ III

6. Ustęp 3 –Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objąśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić przyczyny;

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek		- 1.340.131,15
Według bilansu:		
+/- zmiana zdarzenia niepieniężnego (różnice kursowe)	-	0,00
Zmiana stanu w rachunku środków pieniężnych		-1.340.131,15

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-7.337.514,50
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	8.257.237,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1.665.348,22
Przepływy pieniężne netto	-745.625,56
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-740.115,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tyt .różnic kursowych	5.509,73
Środki pieniężne na początek okresu	1.053.880,81
Środki pieniężne na koniec okresu	308.255,25

Zmiana stanu środków pieniężnych	308.029,09
Według bilansu:	226,,16
+/- zmiana zdarzenia niepieniężnego (różnice kursowe)	308.255,25
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	

Objaśnienie relacji zachodzących między memoriałowym(w rachunku zysków i strat) a kasowym ujęciem podatku dochodowego (podatek dochodowy zapłacony)	
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	-1.612.163,00
+/- zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny)	-2.247.406,00
+/- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny)	635.243,00
Kwota podatku uiszczonego od otrzymanych dywidend (art.23 Ust.. z dnia 15 lutego 1992r podatku dochodowego od osób prawnych Dz.U z 2000r.Nr.54 z późm.)	-
Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej – obciążający wynik finansowy danego okresu	-
+/- zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	-
Podatek dochodowy zapłacony:	-

CZĘŚĆ IV

Ustęp 4 –Objaśnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
 - a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego, stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, wspólnie kontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą liczbę głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku. Gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W spółce nie wystąpiły powyższe transakcje

3. Informacja o przeciętnym w okresie obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w okresie obrotowym	Z tego:		Przeciętna liczba zatrudnionych w danym okresie roku poprzedniego.
		kobiety	mężczyźni	
Ogółem zatrudnienie	63	32	31	235
Pracownicy zatrudnieni w kraju	63	32	31	235
-pracownicy umysłowi(stanowiska nierobotnicze)	30	17	13	78
-pracownicy fizyczni (na stanowiskach robotniczych)	31	13	18	153
-osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-	-
-uczniowie				-
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych i bez.	2	2	-	4
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-	-	-	-

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za dany okres:

Wyszczególnienie	W okresie	
	poprzednim	bieżącym
Wynagrodzenie członków zarządu	233.718,93	47.636,00
Wynagrodzenie członków Rady nadzorczej	15.627,00	15.391,00
Razem:	249.345,93	63.027,00

5. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:

W spółce nie wystąpiły powyższe transakcje

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wyszczególnienie	W okresie
------------------	-----------

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	36.000,00
Inne usługi poświadczające	-
Usługi doradztwa podatkowego	-
Pozostałe usługi	-
Razem:	36.000,00

CZĘŚĆ V

8. Ustęp 5—Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń

1. *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za okres obrotowy :*

W spółce nie wystąpiły powyższe zdarzenia

2. *Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:*

W spółce nie wystąpiły powyższe zdarzenia

3. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym,*

Spółka nie zmieniła zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

4. *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres obrotowy*

Została zachowana porównywalność danych sprawozdania finansowego za okres poprzedzający ze sprawozdaniem za okres obrotowy

CZĘŚĆ VI

9 Ustęp 6—Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej

1. *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*
- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*
 - procentowym udziale,*
 - części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,*
 - zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,*
 - części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,*
 - przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,*
 - zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,*

W spółce nie wystąpiły powyższe zdarzenia

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie	Haft	Piotrowice III	Ariadna	Lubiana	Chodzież	Posejdon	Ćmielów	Piotrowice	Irena	Gramark	P. Kwiecień
Przychody ze sprzedaży: - produktów - towarów - materiałów	458.374,88 221.179,44 237.195,44		290,00 290,00	19.708,86 19.708,86	5.033,42 5.033,42	8.249,44 8.249,44	4.793,26 4.793,26		3.283,73 3.283,73		
Przychody finansowe - odsetki: - usługa finansowa				64.206,00 64.206,00							
Należności z tytułu dostaw i usług	615,00	615,00		16.051,50		1.057,73		1.230,00		5.927,49	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	8.821,34			3.316,69	94.530,73			16.724,51			
Pozostałe zobowiązania	23.237,99							3.001.891,83			771.260,58
Koszty finansowe - odsetki	8.922,23 8.922,23							103.387,83 103.387,83			23.183,00 23.183,00

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólniej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Wyszczególnienie	Siedziba	% posiadanych udziałów	Rodzaj powiązania	Wynik finansowy(zysk/strata netto za poprzedni rok obrotowy)
Z.P.S „Lubiana”S.A	88-467 Lubiana k/Kościeryzyny	90,69	zależna	-1.101 tys. PLN
F.Fi K „Haft” S.A	62-800 Kalisz ul.Złota 40	94,14	zależna	-3.038 tys. PLN

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym okresie roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,

Nie dotyczy spółki „Wistil” S.A

5. Informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a:

Jednostka wyższego szczebla sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej

*Zakłady Przetwórcze Surowców Chemicznych i Mineralnych „Piotrowice” Sp.z o.o
W Piotrowicach 106
27-630 Zawichost*

Część VII

10 Ustęp 7–Informacje o połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów(akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji*

2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;*

Nie dotyczy spółki „Wistil” S.A

Część VIII

11 Ustęp 8–Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności; Spółka w roku obrotowy zrealizowała niższe przychody w porównaniu z poprzednim okresem obrachunkowym. Spółka zakończyła działalność produkcyjną, w dalszym ciągu prowadzony jest proces restrukturyzacyjny. W roku obrotowym spółka skoncentrowała swoje działania na upłynnieniu zbędnego rzeczowego majątku trwałego tj. maszyn i urządzeń produkcyjnych. Spółka „Wistil” S.A zarządzała swoimi zasobami majątkowymi i finansowymi, tak aby maksymalnie zapewnić swoją zdolność do wywiązywania się ze swoich zobowiązań zaciągniętych w roku obrotowym i w poprzednim okresie.

12 Ustęp 9–Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje; „Wistil” S.A zrealizował niższe przychody w porównaniu z poprzednim okresem obrachunkowym, spółka zakończyła działalność produkcyjną, w dalszym ciągu prowadzony jest proces restrukturyzacyjny. Spółka znajduje się w trudnej sytuacji finansowej, jednak w miarę swoich możliwości finansowych maksymalnie wywiązuje się ze swoich zobowiązań bieżącego i poprzedniego okresu. W roku obrotowym spółka skoncentrowała swoje działania na upłynnieniu zbędnego rzeczowego majątku trwałego tj. maszyn i urządzeń produkcyjnych.

Kalisz, dn.24.02.2012r

.....
miejsowość, data sporządzenia

Danuta Kraszkiewicz.

Sporządził

Kierownik Jednostki

Tabela zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa						Amortyzacja za okres
		BO 1.01.2011	Przychody			Rozchody	BZ 31.12.2011	
			Z zakupów	Nieodpłatnie przyjęte	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1.492.824,00	-	-	-	-	1.492.824,00	50.178,00
2	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1.943.566,03	2.592,00	-	-	1.565.976,08	380.181,95	201,84
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-
	Razem	3.436.390,03	2.592,00	-	-	1.565.976,08	1.873.005,95	50.379,84

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto na 1.01.2011 (3-12)	Wartość netto na 31.12.2011(8-15)
		BO 1.01.2011	Dot. rozchodów	Inne		BZ (9+12-13+/-14)		
				13	14			
10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1.430.101,50	-	-	1.480.279,50	62.722,50	12.544,50	
2	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1.943.401,79	-	1.565.976,08	377.627,55	164,24	2.554,40	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	
	Razem	3.373.503,29	-	1.565.976,08	1.857.907,05	62.886,74	15.098,90	

Tabela zmian wartości grup rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa						Amortyzacja za okres
		BO 1.01.2011		Przychody		Rozchody	BZ 31.12.2011	
		Z zakupów	Nieodpłatnie przyjęte	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe	148.282.564,12	23.030,83			100.094.619,00	48.210.975,95	1.463.601,68
a	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	584.422,19		-	-		584.422,19	
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30.161.932,48	13.330,83	-	-	1.254.732,65	28.920.530,66	401.059,33
c	Urządzenia techniczne i maszyny	114.189.474,72	9.700,00	-	-	96.368.541,73	17.830.632,99	1.048.876,85
d	Środki transportu	1.936.964,04		-	-	1.629.894,81	307.069,23	12.621,14
e	Inne środki trwałe	1.409.770,69		-	-	841.449,81	568.320,88	1.044,36
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	23.030,83	-	-	23.030,83	0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe	0,00		-	-	0,00	0,00	
	Razem	148.282.564,12	46.061,66	-	-	100.117.649,83	48.210.975,95	1.463.601,68

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie					Wartość netto na 1.01.2011 (3-12)	Wartość netto na 31.12.2011 (8-15-16)
		BO 1.01.2011		Dot. rozchodów /sprzedaż/	Inne /likwidacje/	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości		
		12	13					
10	11							
1.	Środki trwałe	132.325.021,03	91.202.470,98	42.586.151,73		11.314.811,18	5.624.824,22	
a	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)					584.422,19	584.422,19	
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25.883.368,62	746.971,57	25.537.456,38		4.278.563,86	3.383.074,28	
c	Urządzenia techniczne i maszyny	103.135.177,37	87.996.632,96	16.187.421,26		6.411.565,44	1.643.211,73	
d	Środki transportu	1.905.059,43	1.617.416,64	300.263,93		31.904,61	6.805,3	
e	Inne środki trwałe	1.401.415,61	841.449,81	561.010,16		8.355,08	7.310,72	
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

3.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Razem	132.325.021,03	91.202.470,98	0,00	42.586.151,73	0,00	11.314.811,18	5.624.824,22	0,00

Tabela zmian wartości inwestycji długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie	B. O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B. Z.	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	71.453.970,60	-	-	-	-	71.453.970,60
a)	w jednostkach powiązanych	71.453.970,60	-	-	-	-	71.453.970,60
	- udziały lub akcje	71.453.970,60	-	-	-	-	71.453.970,60
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
b)	W pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-
	Ogółem inwestycje długoterminowe	71.453.970,60	-	-	-	-	71.453.970,60

Struktura zadłużenia (kredyty bankowe i pożyczki) według stan na dzień 31.12.2011 r.

Lp.	Bank nazwa kredytu, termin zawarcia umowy	Kwota kredytu wg umowy	Kwota kredytu pozostała do spłaty	Zabezpieczenia	Termin spłaty
1.	BGK WROCLAW Kredyt inwestycyjny z dnia 25.02.2008.	4.475.844,16	735.590,10	Hipoteka umowna zwykła w wysokości 4.475.844,16 zł i hipoteka umowna kaucyjna w wysokości 1.263.978,40 zł na nieruchomości, przy ul. Majkowskiej 11-13 (KW nr 39952/8 kw.73619/2), cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dla nieruchomości, zastaw rejestrowy na akcjach „Lubiany” S.A. do wysokości 10.000.000,00 zł, weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych	24.01.2013 r.
	Razem kredyty		735.590,10		