

ZAKŁADY CHEMICZNE „PERMEDIA” S.A.

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Informacja o instrumentach finansowych

W okresie sprawozdawczym Spółka wykorzystwała odpis aktualizujący na udziały w Spółce Kadm Oława na kwotę 99.723,39 zł. Wartość udziałów wynosiła 100 tys. PLN. Z uwagi na to, że Spółka ta była postawiona w stan likwidacji, w roku 2009 dokonano pełnego odpisu aktualizującego. W marcu 2011 roku postępowanie likwidacyjne dobiegło końca, w efekcie czego likwidator Spółki Kadm Oława przekazał pozostałe środki pieniężne przypadające proporcjonalnie do wartości posiadanych przez Z.Ch. Permedia udziałów w wysokości 276,61 PLN., pozycja aktywa finansowe przeznaczone do obrotu na dzień 31.12.2011 r. wynosi 0 zł.

2. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych w tys. zł.:

Przepływy pieniężne wynikają głównie ze zmian wartości pozycji bilansowych.

W przepływach z działalności operacyjnej dokonano korekty zysku/straty działalności inwestycyjnej w wys. – -153 tys. zł., oraz korekty odsetek 353 tys. zł., która jest wynikiem:

	Tytuł	Kwota w tys. zł.
1.	Korekta dot. działalności inwestycyjnej	-153
a.	Zysk z tyt. sprzedaży środków trwałych	-23
b.	Aktualizacja środków trwałych	-129
c.	Zbycie aktywów finansowych	-1
2.	Odsetki od lokat terminowych	-353

- W roku 2011 spółka nie wykazała pozycji pozabilansowych, nie posiadała zobowiązań warunkowych, ani nie udzielała gwarancji i poręczeń.
- Spółka na dzień bilansowy nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa, ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
- Zaniechanie działalności – w okresie sprawozdawczym nie nastąpiło zaniechanie działalności
- Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
W okresie sprawozdawczym nie dokonano zabezpieczeń na majątku jednostki.
- Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby:
W okresie sprawozdawczym spółka nie wytworzyła środków trwałych.

lebow

8. Nakłady inwestycyjne poniesione w trakcie trwania roku obrotowego 2011 oraz planowane na cały rok 2012 (w tys. zł.)

W 2011 roku spółka zakupiła urządzenia przeznaczone do produkcji wyrobów o wartości 357 tys. zł. Do planu inwestycyjnego na rok 2012 przyjęto nakłady związane z zakupem urządzeń produkcyjnych i badawczych o wartości 193 tys. zł.. Plan na nakłady inwestycyjne w roku 2012 nie zakłada wydatków na zadania związane z ochroną środowiska.

9. Znaczące transakcje Emitenta z podmiotem powiązanym.

W okresie sprawozdawczym spółka zawierała transakcje z podmiotem powiązanym Spółką Bochemie a.s. na zasadach nie odbiegających od zasad rynkowych

Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych kapitałowo z Emitentem:

- a) „Bochemie” a.s. - Republika Czeska - posiada 1.186.940 akcji spółki Z.Ch. „Permedia” S.A., w tym 76.000 akcji imiennych serii „A” - uprzywilejowanych co do głosu (każda akcja serii „A” daje prawo do 5 głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy) oraz 1.110.940 akcji na okaziciela serii „B” i „C”. Akcje posiadane przez „Bochemie” a.s. stanowią 60,72% kapitału akcyjnego i dają 66,00% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. W Radzie Nadzorczej Spółki składającej się z 5-ciu członków zasiada 4-ch przedstawicieli „Bochemie” a.s.
- b) Wzajemne należności i zobowiązania z jednostkami powiązanymi kapitałowo ze spółką („Bochemie” a.s.). odpowiednio na koniec okresu sprawozdawczego .

Tytuł	w tys. zł.	
	2010 r.	2011 r.
Należności handlowe	0	0
Zobowiązania handlowe	0	12

- c) Koszty i przychody z wzajemnych transakcji:

Tytuł	w tys. zł.	
	2010 r.	2011 r.
Przychody z tyt. dostawy towarów	1.622	0
Przychody z tyt. naliczonych odsetek od pożyczki	245	0
Koszt sprzedanych wyrobów	1.458	0
Zakup materiałów	1.358	0
Pozostałe koszty	6	7

10. Nie prowadzono wspólnych przedsięwzięć z podmiotem dominującym.

11. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2010 r.
Pracownicy ogółem z tego:	65	66
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	36	34
Pracownicy umysłowi (na stanowiskach nieroboczych)	29	32

12. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne za 2011 r. w czasie pełnienia funkcji osobom zarządzającym i nadzorującym w ciągu roku.

Osoby zarządzające	Wartość w tys. zł.
Michał Wygrys- Prezes Zarządu	623
Beata Ducin- Członek Zarządu	64
Elżbieta Baryła- Członek Zarządu	167
Razem	854

Prokurenci	Wartość w tys. zł.
Wiesław Szaniawski – Prokurent-(V-XII 2011)	79

Osoby nadzorujące	Wartość w tys. zł.
Karel Nožka – Przewodniczący Rady Nadzorczej	36
Tomasz Koziół- Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	25
Jaroslav Sopuch- Członek Rady Nadzorczej	24
Ladislav Kraus - Członek Rady Nadzorczej	24
Vaclav Susen - Członek Rady Nadzorczej (I-IV 2011)	8
Petr Sosik - Członek Rady Nadzorczej (IV-XII 2011)	16
Razem	133

13. Informacja o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczenia na rzecz emitenta udzielonych osobom zarządzającym i nadzorującym.

Na dzień bilansowy brak w/w świadczeń, Spółka na koniec okresu sprawozdawczego nie posiada udzielonych pożyczek członkom zarządu Spółki, prokurentom Spółki, ani członkom

Rady Nadzorczej Spółki.

14. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu za bieżący okres

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie ujęto znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

15. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym i nie zostały uwzględnione w rocznym sprawozdaniu.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, które nie ujęte by były w sprawozdaniu.

16. Informacje o relacjach z prawnym poprzednikiem Spółki – nie dotyczy.

17. Skumulowana średnioroczna stopa inflacji z ostatnich trzech lat działalności emitenta nie przekroczyła wartości 100%, a zatem nie korygowano danych.

18. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w rocznym sprawozdaniu finansowym, a uprzednio opublikowanym sprawozdaniu finansowym za 2010 r.

W stosunku do poprzedniego roku obrotowego spółka dokonała zmian stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego jedynie w zakresie prezentacji inwestycji krótkoterminowych związanych z prezentacją lokat terminowych oraz odsetek od tych lokat.

<u>Bilans</u>	Sprawozdanie zatwierdzone	Zmiana wartości	Dane porównywalne do niniejszego sprawozdania
Inwestycje krótkoterminowe w tym:	11.016	0	11.016
W pozostałych jednostkach - inne krótkoterminowe aktywa finansowe (dotyczy lokat z terminem powyżej 3 miesięcy)	0	8.012	8.012
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11.016	-9.514	1.502
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne – inne środki pieniężne (lokaty z terminem do 3 miesięcy)	0	1.502	1.502



<u>Rachunek przepływów pieniężnych</u>	Sprawozdanie zatwierdzone	Zmiana wartości	Dane porównywalne do niniejszego sprawozdania
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1.965	-153	1.812
W tym odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	-153	-153
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej w tym:	5.058	-7.859	-2.801
Wpływy w pozostałych jednostkach-odsetki	0	153	153
Wydatki w pozostałych jednostkach na nabycie aktywów finansowych (lokaty pow.3 mies.)	0	8.012	8.012
Środki pieniężne na koniec okresu	11.016	-8.012	3.004

19. Korekty błędów podstawowych – nie wystąpiły.

20. Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

21. W okresie sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki.

22. Spółka w 2011 roku nie zawarła umów gospodarczych, które by nie miały odzwierciedlenia w bilansie oraz wpływu na wynik finansowy jednostki.

23. Spółka w 2011 roku nie zawierała istotnych transakcji na warunkach innych 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, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość 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
24. Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
25. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna.
Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej Bochemie Group. Jednostką bezpośrednio sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w którego skład wchodzi sprawozdanie Spółki jako jednostki zależnej jest spółka Bochemie a.s. z siedzibą w Republice Czeskiej, 735 95 Bohumin ul. Lidicka 326.
26. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe dokonywane przez Bochemie a.s. z siedzibą w Bohuminie nie podlega dalszej konsolidacji.
27. Informacje o umowach i wynagrodzeniu dla biegłego rewidenta.
Za bieżący okres sprawozdawczy:
Spółka zgodnie z podjętą przez Radę Nadzorczą uchwałą w dniu 07.06.2011 przyjęła ofertę firmy BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na badanie półrocznego i rocznego sprawozdania finansowego za rok 2011.
Wynagrodzenie wg umowy z dnia 21.06.2011 r. wnosi łącznie 40 tys. zł. netto.
W tym:
- przegląd śródroczny jednostkowego sprawozdania finansowego 13 tys. zł.
- badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego 27 tys. zł.
Ponadto Spółka korzystała z dodatkowych usług audytorskich związanych z przygotowaniem procedur dla audytora Grupy dla celów konsolidacji za 2010 rok - wynagrodzenie wyniosło 2 tys. zł. netto.

Za poprzedni okres sprawozdawczy:

Spółka zgodnie z podjętą przez Radę Nadzorczą uchwałą w dniu 20.05.2010 przyjęła ofertę firmy BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na badanie półrocznego i rocznego sprawozdania finansowego za rok 2010.

Wynagrodzenie wg umowy z dnia 08.06.2010 r. wnosi łącznie 40 tys. zł. netto.

W tym:

- przegląd śródroczny jednostkowego sprawozdania finansowego 13 tys. zł.
- badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego 27 tys. zł.

Ponadto Spółka korzystała z dodatkowych usług audytorskich związanych z przygotowaniem procedur dla audytora Grupy dla celów konsolidacji za 2009 rok - wynagrodzenie wyniosło 2 tys. zł. netto.

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

Michał Wygrys

Elżbieta Baryła

