

Dodatkowe noty objaśniające**Nota Nr 1 “Instrumenty finansowe”**

Spółka mając na celu zabezpieczenie części swoich przychodów walutowych z eksportu wyrobów (rozumianego również jako wewnątrzwspólnotowe dostawy) przed skutkami zmian kursu EURO w relacji do złotówki, w trakcie bieżącego roku zawarła (bezpośrednio z bankami ją finansującymi) kontrakty walutowe typu forward na sprzedaż tej waluty.

W wyniku zawarcia przedmiotowych umów powstały pochodne instrumenty finansowe. Ich wartość godziwa w dniu zawarcia kontraktu równa była zeru, co wynika z podstawowego założenia równości ceny dostawy i ceny terminowej na ten dzień.

Nierozliczone na dzień bilansowy instrumenty zostały wycenione w wartości godziwej, jaka mogłaby zostać uzyskana gdyby transakcja została na ten dzień całkowicie rozliczona.

Do wyceny przyjęto formuły stosowane przez bank, z którym są zawarte umowy. Skutki wyceny zostały zaliczone do przychodów i kosztów finansowych.

Lp	Rodzaj transakcji	Bank	Kwota transakcji	Termin rozliczenia	Kurs terminowy	Wartość godziwa na dzień bilansowy
1	2	3	4	5	6	7
1.	sprzedaż	PKO BP SA	200 000 EUR	29.08.2013	4,302	23 447,55
2.	sprzedaż	PEKAO SA	200 000 EUR	09.05.2013	4,342	39 360,30
3.	sprzedaż	PEKAO SA	70 000 EUR	10.05.2013	4,383	16 580,30
4.	sprzedaż	PEKAO SA	100 000 EUR	25.05.2013	4,525	37 181,80
						116 569,95

Uwzględniając cel zawartych umów kreujących opisane instrumenty finansowe podlegają one zaliczeniu, jako instrumenty pochodne nie zaliczone do instrumentów zabezpieczających, do kategorii „aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu” i prezentowane są w bilansie jako „krótkoterminowe aktywa finansowe – inne krótkoterminowe aktywa finansowe – w pozostałych jednostkach”.

Zawarte transakcje forward stwarzają ryzyko w postaci tego, że mogą nie dać dodatkowego profitu w sytuacji, kiedy kurs z dnia realizacji będzie wyższy od kursu terminowego.

Do instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu zaliczane są również posiadane na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek w kwocie 33 562 tys. zł. Są one zaciągnięte na sfinansowanie działalności bieżącej, jak i na zakup składników majątku trwałego. Kredyty na zakup składników majątku trwałego zostały wycenione według skorygowanej ceny nabycia, a skutek wyceny zaliczono do kosztów finansowych. Szczegółowy wykaz zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień bilansowy z podziałem na krótko- i długoterminowe przedstawiony jest w notach objaśniających do bilansu 14d i 15c.

Spółka, z tytułu tego rodzaju zobowiązań, narażona jest na ryzyko stopy procentowej oraz ryzyko kursowe. Oprocentowanie kredytów oparte jest na zmiennej stopie procentowej. Podwyższenie stopy wibor, euribor oraz redyskonta weksli czy marży banku wpłynie na wzrost kosztu obsługi zadłużenia.

Oprócz zobowiązań kredytowych Spółka posiada zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu operacyjnego, zakwalifikowanych zgodnie z ustawą o rachunkowości do leasingu finansowego. Umowy zawierane były w walucie krajowej oraz euro. Zaliczone zostały do instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu i wykazywane są w bilansie w pozycji długo- i krótkoterminowych zobowiązań finansowych. Wzrost stopy wibor oraz euribor ponad określony w umowie poziom przełoży się na podwyższenie opłat leasingowych. W przypadku umów zawartych w walucie obcej wystąpi dodatkowo ryzyko kursowe.

Na dzień bilansowy Spółka posiada 25 zawartych umów leasingowych.

Lp.	Numer umowy leasingowej	Przedmiot umowy	Data zawarcia umowy	Czas trwania umowy w miesiącach	Wartość umowy w tys. zł
1.	32/0015/10	Wózek widłowy	15-01-2010	37	111
2.	32/0016/10	Wielopięła	15-01-2010	37	64
3.	32/0067/10	Ładowarka kołowa	02-03-2010	49	310
4.	32/0127/10	Wózek widłowy	19-04-2010	37	100
5.	32/0231/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
6.	32/0232/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
7.	32/0233/10	Ładowarka	11-08-2010	37	122
8.	32/0234/10	Wózek widłowy	11-08-2010	37	85
9.	32/0288/10	Wózek widłowy Linde	28-09-2010	37	72
10.	32/0352/10	Wózek widłowy	12-11-2010	37	96
11.	32/0358/10	Ładowarka kołowa	18-11-2010	37	245
12.	32/0377/10	Ładowarka kołowa	26-11-2010	49	219
13.	32/0018/11	Wózek widłowy	26-01-2011	37	91
14.	32/0026/11	Wózek widłowy	03-02-2011	37	95
15.	32/0019/11	Wózek widłowy	26-01-2011	37	84
16.	32/0163/11	Wózek widłowy	02-06-2011	37	96
17.	32/0238/11	Wózek widłowy	18-08-2011	37	50
18.	32/0378/11	Wózek widłowy	22-12-2011	37	131
19.	R/SZ/2012/03/0193	Wózek widłowy	12.03.2012	37	108
20.	32/0135/12	Wózek widłowy	07.05.2012	37	91
21.	Y/F/KO/2012/06/0101	Ładowarka	11.06.2012	37	220
22.	B/F/KO/2012/09/0006	Wózek widłowy	26.09.2012	49	116
23.	B/F/KO/2012/10/0001	Wózek widłowy	11.10.2012	49	173
24.	32/D0312/12	Wózek widłowy	20.11.2012	37	80
25.	32/D0327/12	Wózek widłowy	06.12.2012	37	80
Razem					3 009

Poza ww. instrumentami finansowymi Spółka posiada zawartą z bankiem PEKAO SA umowę z dnia 07.12.2007 r. na zabezpieczenie poziomu oprocentowania kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na kwotę 2 mln zł. Kredyt jest w stanie spłaty - do 31.12.2014 r. po 23,8 tys. zł miesięcznie. W umowie kredytowej oprocentowanie przyjęto w wysokości 1M wibor podwyższony o 1,3% marży. Zabezpieczenie zostało ustalone na poziomie 1 M wibor = 5,97%. Instrument został zaliczony do kategorii instrumentów przeznaczonych do obrotu. Rozliczenie odchyleń odbywa się miesięcznie, a różnica stanowi przychody lub koszty finansowe. Spółka z tytułu zawartej umowy będzie ponosiła wyższe koszty obsługi zadłużenia, kiedy stopa wibor ukształtuje się poniżej ustalonej wysokości zabezpieczenia. Na dzień bilansowy nie uwzględniono wyceny tego instrumentu w sprawozdaniu, ponieważ ustalona wartość jest nieistotna.

Nota Nr 1a "Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi"

Instrumenty takie nie występują.

Nota Nr 2 “Zobowiązania warunkowe, udzielone poręczenia”

1. Zobowiązania warunkowe.

Do umów o pracę członków Zarządu jest wprowadzona klauzula mówiąca, że w przypadku rozwiązania umowy o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracodawcę lub bez wypowiedzenia w trybie art. 53 Kodeksu Pracy – przysługuje im odprawa pieniężna w wysokości osiemnastokrotnego ostatniego miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego. Klauzule te rodzą zobowiązanie warunkowe o wartości 911 tys. zł.

2. Poręczenia i gwarancje

Nie występują

Nota Nr 3 “Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli”

Spółka nie posiada zobowiązań zarówno wobec budżetu, jak i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nota Nr 4 “Działalność zaniechana”

Nie miała miejsca.

Nota Nr 5 “Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby”

Zestawienie nakładów na środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na dzień 31.12.2012 r.

Zakład Zadanie inwestycyjne	wartość w tys. zł	w tym odsetki
<i>Czaplinek</i>		
1. wiata	14	
2. modernizacja utwardzenia	12	
3. trak taśmowy	76	
<i>Razem</i>	102	
<i>Drawsko</i>		
1. magazyn wyrobów	31	
<i>Razem</i>	31	
<i>Kalisz</i>		
1. "nowy tartak"	16 626	1 281
2. frezarka	3	
3. wanna do impregnacji	34	
4. formatyzarko-czopiarka	25	
5. modernizacja instalacji odpylającej	22	
<i>Razem</i>	16 710	1 281
<i>Kołacz</i>		
1. pilarka panelowa	10	
2. kanalizacja	14	
3. utwardzenie	18	
<i>Razem</i>	42	

<u>Krosino</u>		
1. rozbudowa hali traków	58	
2. ogrzewanie wanny do impregnacji	5	
Razem	63	
<u>Łubowo</u>		
1. wanna do impregnacji	32	
Razem	32	
<u>Świerczyna</u>		
1. kotłownia	12	
2. motopompa	7	
Razem	19	
<u>Wierzchowo</u>		
1. rozbudowa wiaty	6	
2. kanalizacja deszczowa	8	
3. maszyna do produkcji podłóg	32	
Razem	46	
Ogółem nakłady na środki trwałe	17 045	1 281

Nota Nr 6 “Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne”

1. Nakłady inwestycyjne - poniesione

W ramach działalności inwestycyjnej Spółka poniosła nakłady w łącznej kwocie 8 460 tys. zł.

Wyszczególnienie	BO na 01.01.2010 r.		Poniesione nakłady	Rozliczone nakłady			BZ na 31.12. 2010 r.
	brutto	po aktualiza cji		Ogółem	na przychód majątku trwałego	spisane lub sprzedane	
Nakłady ogółem na:	11 547	11 533	8 460	2 948	2 948	-	17 045
a) środki trwałe	11 547	11 533	8 434	2 922	2 922	-	17 045
b) wartości niemater. i prawne	-	-	26	26	26	-	-

Ponadto w ramach leasingu zakupiono jedną ładowarkę i sześć wózków widłowych. Łączny wzrost zobowiązań z tego tytułu wyniósł 868 tys. zł

W 2012 r. nie realizowano nakładów na ochronę środowiska.

2. Nakłady inwestycyjne planowane.

W budżecie na 2013 r. zaplanowano nakłady inwestycyjne w wysokości 9,2 mln zł, w tym na zakończenie zadania budowy tartaku w Kaliszu Pomorskim przeznaczono 3,7 mln zł.

W ramach planowanych nakładów są przewidziane wydatki na ochronę środowiska w kwocie 0,08 mln zł z przeznaczeniem na kanalizację sanitarną.

Nota Nr 7 “Informacje o istotnych transakcjach zawartych z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji”

Transakcje takie nie miały miejsca.

W okresie sprawozdawczym dokonywaliśmy transakcji z jednostkami powiązanymi. Były to jednak transakcje typowe, wynikające z bieżącej działalności operacyjnej – zawarte na warunkach rynkowych.

Dane liczbowe dotyczące tych transakcji przedstawiają się następująco:

Nazwa jednostki	Przychody ze sprzedaży	Należności	Zobowiązania
Kronospan Szczecinek Sp. z o.o.	5 089	162	491
Tarko Sp. z o.o.	1	-	-
Drembo Sp. z o.o.	1	-	-

Powyższe podmioty są dla Spółki znaczącymi inwestorami, a przez ten fakt Spółka jest w odniesieniu do nich jednostką stowarzyszoną

Nota Nr 7a „Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy”

Spółka nie zawierała umów przewidzianych do wykazania (zgodnie z wyjaśnieniami Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów) w tym punkcie dodatkowych informacji i objaśnień, tj. umów:

- ♦ sprzedaży wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli okażą się one nieściągalne,
- ♦ sprzedaży towarów z obowiązkiem ich odkupu, jeżeli w określonym czasie nie znajdą nabywców,
- ♦ konsygnacyjnych
- ♦ typu *take or pay*
- ♦ sekurytyzacji.

Spółka zawierała natomiast umowy *outsourcingu* dotyczące wykonania części zadań niezbędnych do funkcjonowania przedsiębiorstwa, lecz skutki wynikające z tych umów zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nota Nr 8 “Wspólne przedsięwzięcia”

Wspólne przedsięwzięcia nie miały miejsca.

Nota Nr 9 “Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych”

Przeciętne zatrudnienie przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2011 r.	Przeciętna liczba zatrudnionych w 2012 r.
Ogółem	1 085	1 068
w tym:		
- stanowiska nierobotnicze	219	217
- stanowiska robotnicze	866	851

Nota Nr 10 “Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej”

Stanowisko	Wynagrodzenie za okres	Składniki wynagrodzeń (w tys. zł)					
		Płaca zasadnicza	Nagrody uzależnione od poziomu zysku	Nagrody jubileuszowe	Odprawy	Poz. świadczenia	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wynagrodzenia członków zarządu							
prezes Zarządu Marek Szumowicz-Włodarczyk	01.01.12-31.12.12	343,2	72,6			0,9	416,7
wiceprezes Bożena Czerwińska-Lasak	01.01.12-31.12.12	264,0	59,4			0,9	324,3
		607,2	132,0			1,8	741,0
2. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej							
przewodniczący Michał Raj	01.01.12-31.12.12	18,0	21,0			4,8	43,8
z-ca przewodniczącego Krzysztof Łączkowski	01.01.12-31.12.12	14,4	16,9			3,0	34,3
sekretarz Grzegorz Mania	01.01.12-31.12.12	14,4	16,9			0,8	32,1
członek Tomasz Jańczak	01.01.12-31.12.12	12,0	14,0			0,8	26,8
członek Zenon Wnuk	01.01.12-31.12.12	12,0	14,0			0,8	26,8
		70,8	82,8			10,2	163,8
		678,0	214,8			12,0	904,8

Nota Nr 11 “Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje i poręczenia udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym”

Na dzień bilansowy nie mają miejsca.

Nota Nr 11a “Wynagrodzenie biegłego rewidenta”

W dniu 30.05.2012 r. Zarząd Spółki zawarł z firmą Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Poznaniu umowę na przeprowadzenie przeglądu i badania sprawozdania finansowego za 2012 r. Łączna wartość wynagrodzenia zgodnie z tą umową została ustalona na 63 tys. zł (netto), z tego na przegląd przypada 21 tys. zł, natomiast na badanie sprawozdania 42 tys. zł. Poza przeglądem i badaniem (wstępnym) sprawozdania finansowego były świadczone przez ten podmiot usługi doradztwa podatkowego na wartość 2,4 tys. zł.

Na przegląd i badanie sprawozdania finansowego za 2011 r. była podpisana umowa również z firmą Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Poznaniu na łączną wartość 63 tys. zł (netto), z tego 21 tys. zł wyniósł przegląd, natomiast badanie 42 tys. zł. Z innych tytułów wymieniona Spółka nie otrzymała wynagrodzenia w 2011 r.

Nota Nr 12 “Informacje o znaczących wydarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres”

Wydarzenia takie nie miały miejsca.

Nota Nr 13 “Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym”

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota Nr 14 “Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów”

Założycielem Spółki jest Skarb Państwa. Spółka powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego pod nazwą Koszalińskie Przedsiębiorstwo Przemysłu Drzewnego w Szczecinku, na podstawie art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 1993 r. o narodowych funduszach inwestycyjnych i ich prywatyzacji.

Bilans zamknięcia przedsiębiorstwa państwowego sporządzony na dzień 31 maja 1995 r. stał się bilansem otwarcia Spółki, przy czym suma funduszu założycielskiego i funduszu przedsiębiorstwa stała się kapitałem własnym Spółki.

Zarejestrowanie Spółki nastąpiło 1 czerwca 1995 r. w Sądzie Rejonowym - Sąd Gospodarczy w Koszalinie - w Rejestrze Handlowym w Dziale B nr 1637.

Od 7 listopada 2001 r. Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS: 0000059703 w Sądzie Rejonowym w Koszalinie, IX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego.

Nota Nr 15 “Korekta podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat z tytułu inflacji”

Z uwagi na to, że skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat nie osiągnęła wartości 100% nie dokonywano przeliczeń aktualizujących dane z tytułu inflacji.

Nota Nr 16 “Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnianymi w sporządzaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzanymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi”

Różnice takie nie miały miejsca.

Nota Nr 17 “Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do poprzedniego roku obrotowego”

W niniejszym sprawozdaniu finansowym dokonano zmiany zasad w stosunku do wyceny środków pieniężnych w walucie obcej wpływających na rachunek bankowy walutowy. Do końca 2011 r. wpływ wyceniano po kursie kupna banku, z którego usług Spółka korzystała. Od początku 2012 r. wycenia się po kursie faktycznie zastosowanym, a jeżeli nie nastąpiła wymiana środków lub nie byłoby uzasadnione przyjęcie innego kursu – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ.

Nota Nr 18 “Korekty błędów podstawowych.”

Nie miały miejsca.

Nota Nr 19 “Kontynuowanie działalności”

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki.

Nota Nr 20 “Połączenie spółek”

Połączenie spółek nie miało miejsca.

Nota Nr 21 “Podstawa prawna oraz dane uzasadniające nie sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego”

Spółka nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania skonsolidowanego nie jest bowiem ani jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem.

Nota Nr 22 “Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki”**zabezpieczenie zaciągniętych przez Spółkę kredytów i pożyczek wymienionych w nocie objaśniającej do bilansu nr 14d i 15c.**

1. Zabezpieczenie wierzytelności banku BGŻ S.A. O/Szczecinek w łącznej wysokości 7 248 414,60 zł z tytułu udzielonych kredytów obrotowych i inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości początkowej 6 664 122,41 zł i wartości netto 9 193,76 zł,
 - b) hipoteki umowne do kwoty 5 000 000 zł na nieruchomości położonej w Dźwirzynie KW nr KO1L/00007736/2,
 - c) zastaw rejestrowy na zapasach na magazynowych (tarcica) zlokalizowanych w ZPD Kalisz Pom. o wartości 2 400 000,00 zł.
2. Zabezpieczenie wierzytelności banku PEKAO S.A. I Oddział w Szczecinku w łącznej wysokości 13 130 560,00 zł (w tym udzielony kredyt inwestycyjny 800 000,00 EUR przeliczony wg kursu średniego NBP z 31.12.2012 r.) z tytułu udzielonych kredytów obrotowych i inwestycyjnych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy i przewłaszczenie środków trwałych o wartości początkowej 11 782 871,97 zł i wartości netto 2 156 566,52 zł,
 - b) hipoteki kaucyjne do kwoty 5 408 820,00 zł na nieruchomościach:
 - w ZPD Drawsko Pom. księga wieczysta KW nr K01D/00004496/8 w kwocie 5 000 000,00 zł
 - w ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 oraz 210/36 i KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3 w kwocie 100 000 EUR , po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego – 408 820,00 zł
 - c) hipoteki zwykłe na łączną kwotę 7 971 660,00 zł na nieruchomościach:
 - sklep „Stolar” i sklep Vanessa” w Szczecinku K01I/00022838/5 na kwotę 1 341 100,00 zł,
 - w ZPD Drawsko Pom. KW nr K01D/00004496/8 w kwocie 2 000 000,00 zł,
 - w Składzie Fabrycznym nr 1 w Szczecinku KW nr K01/00022838/5 w kwocie 1 360 000,00 zł,
 - w ZPD Kołacz księga wieczysta KW K02B/0003419/3 z wyłączeniem działki 210/4 oraz 210/36 i KW K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki 209/3 w kwocie 800 000 EUR , po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego - 3 270 560,00 zł,
 - d) hipoteki umowne do kwoty 3 000 000,00 zł na nieruchomościach
 - w ZPD Manowo (działka 152/16 - KW K01K/000279857/7) oraz w Szczecinku (działka nr 28/16- KW KO1I/00024510/4) oraz (działka nr 28/12 - KW K01I/00031749/0) w kwocie 2 000 000 zł,

- w Składzie Fabrycznym w Szczecinku przy ulicy Wyścigowej 4 i 11 działki 399 oraz 416/2 KW nr K01/00022838/5 w kwocie 1 000 000,00 zł
- e) zastaw rejestrowy na zapasach (bez surowca leśnego) na łączną wartość 2 289 000,00 zł znajdujących się w ZPD: Świerczyna, Wierzchowo, Czaplinek i Krosino,
- f) przelew wierzytelności od wybranych kontrahentów, tj:

Drewnopol –F.K.T. –Fabiszewski,Kubiak

Barlinek Inwestycje Sp. z o.o.

Kronospan Szczecinek Sp. z o.o.

Nasycalnia Podkładów S.A. Koźmin

NB Polska Spółka z o.o. ul.Słoneczna 29, Goleniów

3. Zabezpieczenie wierzytelności banku PKO BP. I Oddział Korporacyjny w Szczecinie, Centrum Korporacyjne w Koszalinie w wysokości 20 764 400,00 zł (w tym udzielony kredyt inwestycyjny 1 500 000,00 EUR przeliczony wg kursu średniego NBP z 31.12.2012 r.) z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych stanowią:
 - a) zastaw rejestrowy na środku trwałym o wartości początkowej 491 767,11 zł i wartości netto 61 798,71 zł
 - b) zastaw rejestrowy na zakupionych maszynach (nieoddanych jeszcze do użytkowania) o wartości 1 380 000 EUR, do czasu ustanowienia zastawu przewłaszczenie pod warunkiem zawieszającym wraz z cesją praw z polisy
 - c) hipoteki kaucyjne do kwoty 11 145 000,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w Składzie Fabrycznym nr 2 w Koszalinie KW nr K01K/00030459/5 na kwotę 8 445 000,00 zł,
 - w ZPD Kalisz KW nr K01D/00005855/0, K01D/00016849/5, K01D/00016964/7, K01D/00005856/7, K01D/00014604/2 na kwotę 2 700 000,00 zł
 - d) hipoteki umowne do kwoty 18 198 450,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Kalisz KW nr K01D/00018839/6 na kwotę 9 000 000,00 zł
 - w ZPD Krosino KW nr K01I/0005759/2 i K01I/00026451/6 w kwocie 2 250 000,00 EUR, po przeliczeniu wg kursu średniego NBP z dnia bilansowego - 9 198 450,00 zł
 - e) hipoteka zwykła na nieruchomości położonej w Kaliszu Pomorskim KW nr K01D/00005855/0, K01D/00016849/6, K01D/00016964/7, K01D/00005856/7, K01D/00014604/2 na kwotę 9 000 000,00 zł.
5. Zabezpieczenie wierzytelności Banku Ochrony Środowiska w kwocie 3 596 529,00 zł z tytułu kredytów preferencyjnych związanych z ochroną środowiska oraz kredytu w rachunku bieżącym stanowią:
 - a) przewłaszczenie środka trwałego o wartości początkowej 177 244,50 zł i wartości netto 43 129,50 zł
 - b) hipoteki zwykłe w kwocie 2 505 380,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Sławoborze KW nr K02B/00005215/7 na kwotę 1 080 000,00 zł
 - w Szczecinku KW nr K01/00039812/09 na kwotę 1 425 380,00 zł,
 - c) hipoteki kaucyjne do kwoty 2 002 690,00 zł na nieruchomościach położonych:
 - w ZPD Sławoborze KW nr K02B/00005215/7 na kwotę 540 000,00 zł
 - w Szczecinku KW nr K01/00039812/09 na kwotę 1 462 690,00 zł,
 - d) hipoteka umowna na kwotę 255 150,00 zł na nieruchomości położonej w ZPD Sławoborze KW nr K02B/00005215/7,
 - e) kaucja środków pieniężnych w wysokości 100 000,00 zł.
6. Zabezpieczenie wierzytelności BGŻ Leasing Sp. z o.o. w kwocie 705 323,05 zł tytułu pożyczek na zakup środków trwałych (w tym dwie pożyczki na łączną wartość 155 250 EUR przeliczone po średnim kursie NBP z dnia bilansowego) stanowi:
 - a) zastaw rejestrowy na zakupionych środkach trwałych o wartości początkowej 839 448,01 zł i wartości netto 807 509,12 zł,
 - b) weksel własny in blanco.

Zabezpieczenie innych zobowiązań

1. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 10 000,00 zł Domu Korkowego” Sp. z o.o. ul. Kartuska 218, 80-122 Gdańsk za dostarczone towary - stanowi weksel in blanco.
2. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 140 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” sp. z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. z firmą PPH NORBUD Sp. z o.o. w Opocznie (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
3. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 250 000,00 zł firmy „PARADYŻ” sp. z o.o. z siedzibą 97-200 Tomaszów Maz. , ul. Milenijna 27/25 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
4. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie 750 000,00 zł firmy „Ceramika Paradyż” spółka z o.o. z siedzibą: 26-300 Opoczno, ul. Piotrkowska 61 z tytułu umowy o współpracy handlowej z dnia 26.09.2001 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
5. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 10 000,00 zł firmy Nice-Polska Sp. z o.o. 05-800 Pruszków, ul. Parzniewska 2a z tytułu kredytu kupieckiego - zgodnie z umową z dnia 5.11.2002 r. (zawartą na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
6. Zabezpieczenie wierzytelności w kwocie do 150 000 zł firmy Porta KMI Polen Sp. z o.o. 84-239 Bolszewo, ul. Szkolna 26 z tytułu kredytu kupieckiego - zgodnie z umową z dnia 4.11.2002 r. (zawartą na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco.
7. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 1 500 tys. zł Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Pile z tytułu sprzedaży drewna tartaczego - stanowi weksel in blanco.
8. Zabezpieczenie wierzytelności do kwoty 60 tys. zł firmy „Swedwood Poland Sp. z o.o. „w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie, ul. Witosa 31, 72-100 Goleniów z tytułu umowy współpracy z dnia 01.12.2004 r.(zawartej na czas nieokreślony) stanowi weksel in blanco .
9. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności dla firmy „Składy Budowlane VOX” Sp. z o.o. z siedzibą w Janikowie, ul. Gnieźnieńska 28, 62-006 Kobylnica z tytułu umowy franczyzowej z dnia 17.03.2005 r. (zawartej na czas nieokreślony) stanowią 2 weksle in blanco.
10. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności w kwocie 20 tys. zł firmy „Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku ul . Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr BDF2/62361/2005 z dnia 20.04.2005r. (zawartej na czas określony do 19.04.2011) stanowi weksel in blanco .
11. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności ”Swedwood” Sp. z o.o. w Szczecinie Oddział Grupa Tartaki w Goleniowie z tytułu umowy współpracy zawartej w dniu 11.02.2005 r. na czas nieokreślony –stanowi weksel in blanco .
12. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności PEKAO Leasing Sp. z o.o. w Warszawie ul. Puławska 182 z tytułu 21 umów leasingu operacyjnego obejmujących wózki widłowe, ładowarki oraz wielopięt na łączną kwotę 2 392 tys. zł stanowią weksle in blanco dawane do każdej umowy.
13. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności do kwoty 100 tys. zł firmy „ Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku, ul . Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr WZON/RHH5/119/2007 z dnia 11.10.2007r. (zawartej na czas określony do dnia 10.11.2012 r.) stanowi weksel in blanco. Umowę rozwiązano, wystąpiliśmy o zwrot weksla.

14. Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy nr UDA-POKL.08.0.01-32.128/11-0 z dnia 19.12.2011 r. o dofinansowanie projektu „Kompleksowy program podniesienia kompetencji i kwalifikacji pracowników i kadry zarządzającej KPPD”, złożony do dyspozycji Województwa Zachodniopomorskiego .
15. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności Bankowego Funduszu Leasingowego S.A. w Łodzi Al. Marszałka Edwarda Śmigłego-Rydza 20, z tytułu 4 umów leasingu operacyjnego obejmujących zakup wózków widłowych i ładowarki na łączną kwotę 617 tys. zł, stanowią weksle in blanco dawane po 2 sztuki do każdej umowy.
16. Zabezpieczenie roszczenia firmy Shmees&Luhn Polska Sp. z o.o. Szczawno Zdrój , ul. Szczawieńska 2 z tytułu zabezpieczenia na czas gwarancji za okres rękojmi do kwoty 10 tys. zł z tytułu umowy o współpracy nr 01/06/2012 (zawartej 14.06.2012 r. –gwarancja do 31.12.2017)
17. Zabezpieczenie spłaty wierzytelności „ Polski Koncern Naftowy Orlen S.A.” z siedzibą w Płocku, ul. Chemików 7 z tytułu umowy współpracy nr OWO/STR1/53/2012 z dnia 01.10.2012 r. (zawartej na czas określony do dnia 30.09.2017 r.) stanowi weksel in blanco .
18. Zabezpieczenie wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku w wysokości 11 500 000,00 zł z tytułu udzielonej gwarancji bankowej na zabezpieczenie spłaty zobowiązań wobec regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w Szczecinku oraz jednostek nadzorowanych i innych jednostek organizacyjnych Lasów Państwowych z tytułu umowy kupna-sprzedaży na sprzedaż drewna w 2013 roku z dnia 29.12.2009 r. wraz z dalszymi umowami stanowi:
 - a) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł nieruchomości położonej w Czaplinku przy ul. Wałęckiej 91 i Tartacznej KW nr K01D/00012853/8 i K01D/00010271/0 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej.
 - b) hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 5 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w Kołaczku 6, dla której prowadzone są księgi wieczyste nr K02B/0003419/3 z wyłączeniem działek nr 210/4 oraz 210/36 i nr K02B/0001203/2 z wyłączeniem działki nr 209/3 wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, na nieruchomości ciąży hipoteka zwykła łączna ustanowiona na rzecz banku PEKAO SA jako zabezpieczenie kredytu inwestycyjnego,
 - c) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł nieruchomościach gruntowych położonych w Manowie (działka 152/16- KW K01K/ 000279857/7) oraz w Szczecinku (działka nr 28/16 - KW K01I/00024510/4) oraz (działka nr 28/12 - KW K01I/00031749/0), hipoteka ta jest zabezpieczeniem również zaciągniętych kredytów w banku PEKAO SA,
 - d) hipoteka umowna łączna do kwoty 2 000 000,00 zł nieruchomości położonych przy ulicy Pilskiej 2 i Pilskiej 9-11 dla których prowadzona jest KW nr K01I/00007970/1, K01I/00025280/9 wraz z cesją z praw z polisy ubezpieczeniowej
 - e) zastaw rejestrowy oraz przewłaszczenie na maszynach i urządzeniach o łącznej wartości początkowej 18 688 572,69 zł i wartości netto 1 134 021,20 zł,
 - f) zastaw rejestrowy na zapasach surowca leśnego w wartości minimum 2 071 413,95 zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej
 - g) cesja wierzytelności od kontrahenta Berndt Jorkisch GmbH
 - h) weksel własny in blanco
 - i) oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 12 000 000,00 zł,
 - j) oświadczenie o poddaniu się egzekucji wydania rzeczy stanowiących przedmiot zastawu rejestrowego i przewłaszczenia,
 - k) pełnomocnictwo do rachunków bieżących w PLN i walutowych.
19. Zabezpieczeniem wierzytelności Banku PEKAO S.A. Oddział w Szczecinku z tytułu transakcji terminowych zawieranych w ramach Umowy Ramowej Nr 153 z dnia 13.01.2006 roku stanowi przelew wierzytelności od kontrahentów zagranicznych z tytułu rozliczeń handlowych.

Łącznie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań zabezpieczenie majątkowe stanowią:

- ◆ środki trwałe (wartość netto na 31.12.2012 r.)
 - własne 9 854 tys. zł (w tym nieoddane do użytkowania)
 - objęte leasingiem 2 112 tys. zł
- ◆ hipoteki kaucyjne 25 557 tys. zł
- ◆ hipoteki zwykłe 19 477 tys. zł
- ◆ hipoteka umowna 28 454 tys. zł
- ◆ zapasy 6 760 tys. zł
- ◆ kaucja 100 tys. zł.