

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacje o instrumentach finansowych.

- a) Nie występują zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu.
- b) Nie występują aktywa finansowe długoterminowe przeznaczone do obrotu ani utrzymywane do terminu wymagalności.
- c) Wszystkie posiadane udziały i akcje zaliczane do długoterminowych aktywów finansowych nie są notowane na aktywnym regulowanym rynku i nie są przeznaczone do sprzedaży. Udziały i akcje zaliczone są do aktywów trwałych i wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości a odpis zalicza się do kosztów finansowych.

Aktywa finansowe wg pozycji w bilansie	Stan na początek okresu	(+)Zwiększ. (-)Zmniejsz.	Stan na koniec okresu	Przyszłe przychody	Dywidenda w 2011 r.	Dodatkowe informacje
Długotrwałe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udziały	61	-	61	dywidenda	-	Brak dywidendy w 2012 r.
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały	4443	13217	17660	dywidenda	-	Brak dywidendy w 2012 r.

- d) Pożyczki udzielone wyceniono w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe wg pozycji w bilansie	Stan na początek okresu	(+) Zwiększ. (-) Zmniejsz.	Odsetki wyliczone zgodnie z umową	Odsetki zrealizowane w 2012 r.	Wycena	Skorygowana cena nabycia na koniec okresu	Dodatkowe informacje
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udzielone pożyczki		420	2			422	Pożyczka udzielona spółce powiązanej osobowo. Termin spłaty 30.06.2013 rok. Oprocentowanie 6% w skali roku.
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udzielone pożyczki		230	0			230	Pożyczka udzielona spółce powiązanej osobowo. Termin spłaty 31.01.2013 rok. Oprocentowanie 6% w skali roku.
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udzielone pożyczki	-	840	49	49	-	840	Pożyczka udzielona spółce zależnej. Termin spłaty 30.06.2013 rok. Oprocentowanie WIBOR 3-miesięczny plus 2% marży w stosunku rocznym.
j.w.	-	200	0	0	-	200	j.w.
j.w.	7			7	-	-	j.w. tylko termin spłaty 31.12.2013 rok
j.w.	114		8	11	-	111	j.w. tylko termin spłaty 30.06.2013 rok
j.w.	51		3	4	-	50	j.w.
j.w.	40		3	4	-	39	j.w.
j.w.	101		7	8	-	100	j.w.
j.w.	101		7	8	-	100	j.w.
j.w.	101		7	8	-	100	j.w.
j.w.	150		10	10	-	150	j.w.
j.w.	1026		104		-	1130	j.w.
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach - udzielone pożyczki	459		49	-	-	508	Pożyczka udzielona osobie fizycznej. Termin spłaty do 30.06.2013 rok. Oprocentowanie w wysokości WIBOR 3-miesięczny plus 6% w skali roku.

e)

Krótkoterminowe aktywa finansowe Udziały lub akcje	W jednostkach powiązanych	W jednostkach pozostałych	Ogółem w tys.
Skorygowana cena nabycia – 01.01.2012 r.		14800	14800

Zwiększenia z tytułu:	227	20301	20528
- zakup akcji	183	1054	1237
- przeszacowanie akcji cena godziwa	44	19247	19291
Zmniejszenia z tytułu:	12	169	181
- sprzedaż akcji	12	168	180
- przeszacowanie akcji cena godziwa		1	1
Skorygowana cena nabycia na koniec 31.12.2012 r.	215	34932	35147

2. Zestawienie zobowiązań warunkowych w wartościach wynikających z ewidencji pozabilansowej według stanu na 31.12.2012 roku.

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2012	W tym: na rzecz jednostek powiązanych	Treść w poz.
1. Weksle in blanco	6		a
2. Hipoteki	-		-
RAZEM	6		

- a) Wystawiono weksel in blanco na kwotę 6 tys. zł. na rzecz Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, jako zabezpieczenie wykonania Umowy o dofinansowanie projektu nr SPOWKP/2.1/11/08/2348 z dnia 2006.11.08 na realizację projektu "Wdrożenie systemu zarządzania jakością w firmie Zastal SA.

3. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
4. W roku 2012 nie było działalności zaniechanej.
5. W roku 2012 nie było kosztów na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno już przyjętych do eksploatacji jak i znajdujących się na dzień bilansowy.
6. Poniesione do 31.12.2012 roku i planowane w 2013 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

w tys. zł.

Lp.	Nakłady na	Poniesione w 2012 r.	Planowane w 2013 r.
I	Środki trwałe, w tym:	1578	17
1.	Maszyny produkcyjne dla ZKS – raty leasingowe	130	17
2.	Wózek, ciągnik, samochody – raty leasingowe	42	
3.	Sprężarki	16	
4.	Suwnice i przesuwnice	325	
5.	Stacja elektroenergetyczna	191	
6.	Baterie akumulatorowe, urządzenia rejestrujące	13	
7.	Transformatory	860	
8.	Komputer	1	
II	RAZEM	1578	17

W 2012 roku nie poniesiono nakładów na ochronę środowiska i nie planuje się takich nakładów w 2013 r.

7. W 2012 roku nie wystąpiły istotne transakcje zawarte z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

- 7.1 Wykaz spółek, w których ZASTAL SA posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale – jednostki powiązane:

Nazwa spółki i jej forma prawna	Rodzaj powiązania	% posiadanych udziałów	Wartość udziałów	Podlega konsolidacji
Zastal Transport Sp. z o.o. Nowa Sól ul. Zielonogórska 138	Zależna	100	5645	tak
Kapitał Sp. z o.o. Zielona Góra ul. Sulechowska 4a	Stowarzyszona	33	50	tak
Zastal Wagony Sp. z o.o. Zielona Góra	Zależna	100	5	tak

ul. Sulechowska 4a				
Landex Sp. z o.o. Zielona Góra ul. Sulechowska 4a	Zależna	100	5	tak
Landex Sp. z o.o. Spółka Komandytowo-Akcyjna Zielona Góra ul. Sulechowska 4a	Zależna	100	18050	tak
RAZEM			23755	

7.2 Dane liczbowe dotyczące spółek powiązanych z jednostką dominującą, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

	Wzajemne transakcje	Wzajemne transakcje podlegające eliminacji
1. Należności - pożyczki	3472	1690
2. Krótkoterminowe należności z tyt. dostaw	1	1
3. Należności pozostałe	8	8
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe akcje	172	
5. Zobowiązanie z tytułu dostaw	110	61
6. Zobowiązania pozostałe	193	193
7. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	18	3
8. Przychody finansowe, odsetki	206	94
9. Pozostałe przychody finansowe	6	6
10. Przychody finansowe, sprzedaż akcji	141	
11. Pozostałe przychody operacyjne	603	3
12. Pozostałe koszty operacyjne	21	21
13. Koszty rodzajowe	1500	317

8. Nie wystąpiły w 2012 roku wspólne przedsięwzięcia.
9. W dniu 25 lipca 2012 roku Sąd Rejonowy w Zielonej Górze VI Wydział Ksiąg Wieczystych wpisał hipotekę umowną łączną do kwoty 56.000 tys. zł. na nieruchomościach należących do Zastału SA na zabezpieczenie w wysokości 200% wartości nominalnej obligacji wyemitowanych Mostostal Wrocław Quantum Ruda Park Sp. z o.o. S.K.A. na rzecz wszystkich obligatariuszy bez imiennego ich wskazania. Administratorem hipoteki została spółka Copernicus Service Sp. z o.o. S.K.A.
10. W dniu 30 sierpnia 2012 roku Sąd Rejonowy w Zielonej Górze VI Wydział Ksiąg Wieczystych wpisał hipotekę umowną do kwoty 10.040 tys. zł. na nieruchomości należące do Zastału SA na zabezpieczenie wszelkich istniejących i przyszłych wierzytelności pieniężnych przysługujących obligatariuszom bez imiennego ich wskazania przysługujących od spółki Powszechne Towarzystwo Inwestycyjne S.A z siedzibą w Poznaniu.
11. W dniu 8 listopada 2012 roku Sąd Rejonowy w Zielonej Górze VI Wydział Ksiąg Wieczystych wpisał hipotekę umowną do kwoty 10.000 tys. zł na zabezpieczenie kredytu obrotowego w kwocie 5.000 tys. zł. udzielonego Powszechnemu Towarzystwu Inwestycjnemu z siedzibą w Poznaniu przez Podkarpacki Bank Spółdzielczy w Sanoku.
12. Hipoteka umowna do kwoty 510 tys. zł. na zabezpieczenie roszczeń Krakowskiego Banku Spółdzielczego wynikających z umowy kredytu udzielonego spółce „Ciasteczka z Krakowa” S.A.
13. W dniu 13.06.2012 aktem notarialnym 7420/2012 zawiązana została Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Landex, w której 100% udziałów objął Zastał SA oraz przewidziano podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 50.000 tys. zł. w terminie do dnia 31 grudnia 2020 roku, które mogą być pokryte aportem.
14. W dniu 20.04.2012 roku aktem notarialnym 4665/2012 zawiązana została Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Zastał Wagony, w której 100% udziałów objął Zastał SA oraz przewidziano podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 50 tys. zł. w terminie do dnia 31 grudnia 2020 roku.
15. W dniu 08.10.2012 roku aktem notarialnym 12756/2012 zawiązana została spółka Landex spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo - akcyjna o kapitale zakładowym 50 tys. zł. Kapitał zakładowy w całości został objęty przez Zastał SA.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Zastal SA wyraziło zgodę na zbycie przez Zastal SA na rzecz spółki zależnej Landex zorganizowanej części przedsiębiorstwa, a zbycie nastąpi poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego czyli aportu.

Akt notarialny 8023 / 2012, Uchwała Nr 36 / 2012 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Zastal SA z siedzibą w Zielonej Górze z dnia 26 czerwca 2012 roku.

Zarząd Zastal SA podjął uchwałę nr 1 z dnia 20 czerwca 2012 roku w sprawie utworzenia w ramach przedsiębiorstwa Spółki, wyodrębnionej jednostki organizacyjnej pod nazwą ZCP Sulechowska, stanowiącej zorganizowaną część przedsiębiorstwa Spółki, która obejmuje: aktywa trwałe, aktywa obrotowe, wszelkie związane z prowadzoną działalnością wynajmu zobowiązania oraz infrastrukturę wraz z pracownikami.

Przedmiotem działalności Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Sulechowska jest wszelkiego rodzaju działalność związana z wynajmem nieruchomości oraz zarządzaniem nieruchomościami, których właścicielem lub współnikiem jest Zastal SA.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Landex spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. w dniu 13 grudnia 2012 roku podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o 10 tys. zł. w drodze emisji 10 tys. szt. akcji o wartości nominalnej 1 zł. i cenie emisyjnej 1.800,00 zł., całość nowej emisji została objęta przez Zastal SA. Cena emisyjna została pokryta wkładem niepieniężnym w postaci Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Sulechowska.

Wniesienie przez Zastal SA m.in. wszystkich nieruchomości do spółki Landex w postaci ZCP spowodowało konieczność rozwiązania w Zastal SA rezerw na zobowiązania zabezpieczone hipotekami w kwocie 5.500 tys. zł. Rezerwy zostały utworzone w 2010 roku.

Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa do spółki Landex Sp. z o.o. spółka komandytowa - akcyjna jest elementem strategii porządkowania aktywów, które należą do Zastal SA.

16. Znaczący kontrahent Tabor Szynowy Opole SA wypowiedział umowę dzierżawy nieruchomości położonej w Zielonej Górze ze skutkiem na dzień 31.08.2012 roku. Mimo wypowiedzenia dzierżawy nieruchomości były użytkowane do końca 2012 roku dostarczając spółce dodatkowych przychodów. Przychody ze sprzedaży usług świadczonych na rzecz Taboru Szynowego SA w Opolu wyniosły około 47% wartości przychodów ze sprzedaży.

17. Przeciętne w roku obrachunkowym zatrudnienie w grupach zawodowych.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych (w osobach) na 31.12.2012 r.	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku 2011 w osobach
Pracownicy ogółem z tego:	14	10	4	13
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	-	-	-
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	13	9	4	12
Uczniowie	-	-	-	-
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1	1	-	1

18. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Lp.	Wyszczególnienie	Wyплаты w Zastal SA w roku 2012	Wyплаты w spółce zależnej w roku 2012
1.	Ogółem Członkowie Zarządu, w tym:	215	15
	- Hnat Lesław	47	
	- Skiba Wojciech	78	
	- Matusik Mariusz	90	15
2.	Ogółem Członkowie Rady Nadzorczej, w tym:	162	
	- Chałupczak Monika	43	
	- Sobków Paweł	25	
	- Frątczak Kazimierz	22	
	- Pietryk Tomasz	22	
	- Wasielewski Błażej	22	
	- Kloc Andrzej	22	

	- Olszewski Jan	7	
	RAZEM:	377	15

19. W 2012 roku nie udzielono pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom zarządzającym i nadzorującym.
20. W dniu 18.07.2012 roku podpisano umowę o badanie i ocenę sprawozdania finansowego ze spółką ECA Seredyński i Wspólnicy Sp.k., z siedzibą w Krakowie, ul. J. Sypniewskiego 11, 31-527 Kraków, uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Umowa została zawarta na okres roczny.
21. Informacja o wynagrodzeniu wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

w tys. zł.

	Wynagrodzenie za 2012 rok	Wynagrodzenie za 2011 rok
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15	19
Przegląd sprawozdania finansowego półrocznego	11	9
RAZEM	26	28

22. W sprawozdaniu finansowym za 2012 rok nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
23. W sprawozdaniu finansowym zostały ujęte wszystkie zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym.
24. W 2012 roku nie wystąpiły żadne relacje między poprzednikiem Zastal SA.
25. W 2012 roku nie wystąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.
26. Nie wystąpiły w 2012 roku korekty błędów podstawowych.
27. Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.
28. W 2012 roku nie było połączeń spółek.
29. Zastal SA znajduje się na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

**Z-CA GŁÓWNEGO
KSIĘGOWEGO**

Robert Truszkowski

WICEPREZES ZARZĄDU

Wojciech Skiba

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Matusik