

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Informacja o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

W sprawozdaniu za bieżący okres nie ujmowano skutków żadnych istotnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

W dniu 18 lutego 2021 r. Rada Nadzorcza Emitenta, na podstawie § 17 ust. 2 lit. (k) Statutu Spółki, podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na objęcie przez Emitenta 10.000 nowych udziałów w spółce zależnej – Warmińskie Zakłady Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o. z siedzibą w Kwidzynie (WZPOW), każdy o wartości nominalnej 50 zł.

W dniu 4 marca 2021 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników WZPOW podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego WZPOW z kwoty 37.230.600 zł do kwoty 37.730.600 zł, to jest o kwotę 500.000 zł, poprzez utworzenie 10.000 nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy. Nowe udziały w podwyższonym kapitale zakładowym WZPOW objął Emitent i pokrył je w całości wkładem gotówkowym w wysokości 2.930.000 zł, tj. 293 zł za każdy udział.

Po rejestracji ww. podwyższenia kapitału zakładowego Emitent posiadać będzie 733.246 udziałów w WZPOW, stanowiących 97,17% kapitału zakładowego i uprawniających do 97,17% w ogólnej liczbie głosów w WZPOW.

W dniu 19 marca 2021 r. pomiędzy spółkę zależną od Emitenta – Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego sp. z o.o. (WZPOW) a Chłodnią Grudziądz sp. z o.o. (Chłodnia Grudziądz) została zawarta umowa przedwstępna (Umowa Przedwstępna) zobowiązująca strony do zawarcia umowy sprzedaży, na podstawie której Chłodnia Grudziądz sprzeda WZPOW prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni ok. 8 ha położonych w Grudziądzu przy ul. gen. Józefa Kustronia oraz związaną z nimi własność budynków i innych urządzeń stanowiących odrębne nieruchomości (budynki produkcyjne, magazynowe, w tym budynki chłodni, budynek biurowy, kotłownia, budynki techniczne i urządzenia pomocnicze do produkcji oraz parkingi), za cenę 9,4 mln zł + VAT (Umowa Przyrzeczona). Zdarzenie zostało szczegółowo opisane w pkt. 3.4.2.2. Sprawozdania z działalności Zarządu.

W dniu 26 marca 2021 r. Emitent otrzymał z Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. informację o wyrażeniu zgody na zmianę warunków umowy kredytu konsorcjalnego z dnia 21 września 2017 r. zawartej pomiędzy Emitentem, Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego Sp. z o.o. (WZPOW), Mitmar Sp. z o.o. (Mitmar) jako Kredytobiorcami a Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. oraz Credit Agricole Bank Polska S.A. jako Kredytodawcami (Umowa Kredytu, raport bieżący nr 18/2017), zmienionej w szczególności aneksem z dnia 15 maja 2019 r. (raport bieżący nr 4/2019), aneksem z dnia 29 czerwca 2020 r. (raport bieżący nr 13/2020) i aneksem z dnia 22 października 2020 r. (raport bieżący nr 23/2020).

W informacji wskazano, iż w ramach konsorcjum uzyskano zgody kredytowe na:

1. wydłużenie do dnia 20 września 2022 r. terminu ostatecznej daty spłaty następujących kredytów:

a) kredytu odnawialnego w rachunku bieżącym w złotych udzielonego Pamapol, WZPOW oraz Mitmar do łącznej kwoty równej 13 mln zł,

b) kredytu obrotowego nieodnawialnego w złotych udzielonego Pamapol, WZPOW oraz Mitmar do łącznej kwoty równej 50 mln zł (z założeniem pozostawienia obecnych harmonogramów spłat),

c) kredytu obrotowego odnawialnego (skupowego) w złotych udzielonego WZPOW do łącznej kwoty równej 35 mln zł,

d) kredytu obrotowego odnawialnego w złotych, EUR, USD udzielonego Mitmar do łącznej kwoty równej 12 mln zł,

2. wydłużenie do końca 2023 roku okresu na pozyskania przez Kredytobiorców dodatkowego finansowania w kwocie nie niższej niż 20 mln zł, o którym mowa w raporcie bieżącym nr 23/2020 (dotychczas obowiązujący termin to 31 sierpnia 2021 r.).

Ponadto, w ramach konsorcjum uzyskano zgodę na zaciągnięcie przez WZPOW kredytu inwestycyjnego na nabycie nieruchomości w Grudziądzu, o których mowa powyżej, w maksymalnej kwocie 8,5 mln zł i kredytu na pokrycie VAT tej transakcji w maksymalnej kwocie 2 mln zł wraz z zabezpieczeniami w formie hipoteki na nabywanej nieruchomości oraz poręczeń Pamapol i Mitmar.

Obecnie planowane jest przygotowanie zmian do Umowy Kredytu, po czym ma nastąpić podpisanie stosownego aneksu.

W dniu 26 marca 2021 r. Rada Nadzorcza spółki zależnej Emitenta – Warmińskich Zakładów Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego Sp. z o.o. (WZPOW), podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na objęcie przez WZPOW 200 nowych udziałów w spółce Crop Serwis Kwidzyn Sp. z o.o. z siedzibą w Kwidzynie (Crop Serwis), każdy o wartości nominalnej 100 zł. Udziały zostaną objęte za łączną kwotę 1.600.000 zł, tj. 8.000 zł za każdy udział i pokryte wkładem gotówkowym. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania WZPOW nie posiada udziałów w kapitale zakładowym Crop Serwis. Po objęciu przez WZPOW nowych udziałów kapitał zakładowy Crop Serwis wynosić będzie 25.000 zł, a WZPOW posiadać będzie 200 udziałów, stanowiących 80% kapitału zakładowego, uprawniających do 200 głosów na Zgromadzeniu Wspólników, tj. stanowiących 80% udziału w ogólnej liczbie głosów.

Crop Serwis zajmuje się obsługą WZPOW w zakresie kontraktacji, inspekcji plantacji, zbiorów i dostaw warzyw. Spółka ta osiąga 90% swoich przychodów świadcząc usługi na rzecz WZPOW. Objęcie kontroli nad spółką Crop Serwis przyczyni się bezpośrednio do zwiększenia bezpieczeństwa WZPOW w obszarze AGRO. Ta forma dokapitalizowania pozwoli również na przeprowadzenie koniecznych inwestycji w spółce Crop Serwis. Przyszły proces inwestycyjny będzie ukierunkowany na zabezpieczenie wzrostu popytu na surowiec przez WZPOW.

3. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji.

Średnioroczna skumulowana stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności Spółki nie osiągnęła lub nie przekroczyła wartości 100%, w związku z czym dane finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji nie są przedstawiane.

4. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym. Zmiany prezentacyjne.

Z dniem 1 stycznia 2020 Spółka wprowadziła politykę zabezpieczeń.

Przyjęła zasady rachunkowości zabezpieczeń w modelu zabezpieczenia przepływów pieniężnych dla:

- transakcji typu forward zabezpieczające ryzyko walutowe wynikające z przyszłych wpływów ze sprzedaży w walutach obcych;
- kredytu w walucie obcej (przyszłe przepływy z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytu zabezpieczają przyszłe wpływy ze sprzedaży w walutach obcych).

Szerszy opis w punkcie Opis przyjętych zasad rachunkowości Wprowadzenia do sprawozdania finansowego za rok 2020.

Spółka nie dokonała innych zmian zasad (polityki) rachunkowości i zmian prezentacyjnych w roku 2020.

5. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W 2020 roku Spółka nie dokonała korekt błędów.

6. Bilans.

Niniejsze dodatkowe informacje i objaśnienia należy czytać łącznie ze sprawozdaniem SA-R. Poniżej przedstawiono noty, które nie zostały ujęte w tamtym sprawozdaniu.

a) Dywidendy wypłacone/zaproponowane do wypłaty

W okresie objętym sprawozdaniem dywidendy nie były wypłacane.

W następnym okresie sprawozdawczym wypłata dywidendy również nie jest planowana.

b) Aktywa i zobowiązania socjalne

	stan na 31-12-2020	stan na 31-12-2019
Pożyczki udzielone pracownikom	57	58
Środki pieniężne	60	1
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	117	59

Wpływy i wydatki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych

	stan na 31-12-2020	stan na 31-12-2019
Wpłaty wniesione do funduszu świadczeń socjalnych	249	214
Bezzwrotne wydatki funduszu	192	278

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

7. Zobowiązania i należności warunkowe

Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na koniec poszczególnych okresów (w tym dotyczących jednostek powiązanych) przedstawia się następująco:

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rodzaj poręczenia (umowa)	Rodzaj poręczenia	Udzielone przez	Udzielone dla	Wierzyciel	Maksymalna kwota poręczenia na dzień 31.12.2020	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2020	Maksymalna kwota poręczenia na dzień 31.12.2019	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2019
Umowa udzielenia pożyczki w formie limitu faktoringowego	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO BP Faktoring	4 000tys.zł	1 395tys.zł	20 000tys.zł	5 331tys.zł
Umowa udzielenia pożyczki w formie limitu faktoringowego	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	Mitmar sp. z o.o.	PKO BP Faktoring	3 000tys.zł	2 269tys.zł	3 000tys.zł	2 711tys.zł
Umowa zakupu węgla WZPOW Kwidzyn - BARTER S.A.	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	BARTER S.A.	250tys.zł	0tys.zł	250tys.zł	0tys.zł
Umowa kontraktacji produkcji ogrodniczej	Poręczenie weksla In blanco	Pamapol S.A.	ZPOW Ziębice sp. z o.o.	RPPH Ziębice	2 835tys.zł	0tys.zł	2 835tys.zł	0tys.zł
umowa pożyczki (modernizacja instalacji odpylania w kotłowni w Kwidzynie)	Poręczenie wg. prawa cywilnego	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	950tys.zł	210tys.zł	950tys.zł	372tys.zł
umowa pożyczki (modernizacja tuneli zamrażalniczych w Kwidzynie)	Poręczenie wg. prawa cywilnego	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	1 800tys.zł	712tys.zł	1 800tys.zł	1 024tys.zł
Umowa zakupu węgla WZPOW Kwidzyn - BARTEX sp. z o.o.	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	BARTEX S.A.	1 659tys.zł	0tys.zł	1 659tys.zł	0tys.zł
Umowa zakupu puszek WZPOW Kwidzyn - Can Pack	GWARANCJA płatności (zobowiązanie solidarne)	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Can Pack General Line sp. z o.o.	1 000tys.Eur	1 427tys.zł	2 000tys.Eur	1 983tys.zł
Umowa zakupu nasion przez WZPOW Kwidzyn od Monsanto Polska Sp. z o.o.	Gwarancja płatności	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Monsanto Polska Sp. z o.o.	1 300tys.zł	1 049tys.zł	1 300tys.zł	1 102tys.zł
Umowa zakupu nasion przez WZPOW Kwidzyn od Floraland Andrzej Pawelski	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Floraland Andrzej Pawelski	208tys.Eur	0tys.zł	208tys.Eur	0tys.zł
umowa nr leasingu 15/012591	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Raiifeisen Leasing Polska (obecnie PKO Leasing)	0tys.zł	0tys.zł	276tys.zł	84tys.zł
umowa leasingu nr 61150	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	SG Equipment Leasing Sp.z o.o.	169tys.zł	67tys.zł	169tys.zł	92tys.zł
umowa leasingu nr 61148	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	SG Equipment Leasing Sp.z o.o.	196tys.zł	77tys.zł	196tys.zł	106tys.zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Umowa kredytu konsorcjalnego	Wzajemne poręczenie za zobowiązania wszystkich Spółek korzystających z finansowania	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO BP SA , Credit Agricole Bank Polska SA	77 275tys.zł	61 002tys.zł	67 250tys.zł	57 283tys.zł
Umowa kredytu konsorcjalnego	Wzajemne poręczenie za zobowiązania wszystkich Spółek korzystających z finansowania	Pamapol S.A.	Mitmar sp. z o.o.	PKO BP SA , Credit Agricole Bank Polska SA	26 000tys.zł	17 036tys.zł	26 000tys.zł	16 009tys.zł
umowa leasingu nr 18/008545	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	1 360tys.zł	791tys.zł	1 360tys.zł	973tys.zł
umowa leasingu nr 18/009224	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	110tys.zł	49tys.zł	110tys.zł	61tys.zł
umowa leasingu nr 18/008547	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	626tys.zł	378tys.zł	626tys.zł	461tys.zł
umowa leasingu nr 18/027488	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	194tys.zł	126tys.zł	194tys.zł	154tys.zł
umowa leasingu nr 18/027491	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	314tys.zł	201tys.zł	314tys.zł	245tys.zł
umowa leasingu nr 18/027494	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	386tys.zł	251tys.zł	386tys.zł	306tys.zł
umowa leasingu nr 18/027497	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	602tys.zł	392tys.zł	602tys.zł	479tys.zł
umowa leasingu nr 74214/Wr/18	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Europejski Fundusz Leasingowy SA	1 924tys.zł	863tys.zł	1 924tys.zł	1 069tys.zł
Umowa leasingu nr 19/005410 (data umowy 07.02.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	232tys.zł	151tys.zł	232tys.zł	184tys.zł
Umowa leasingu nr 77363/Wr/19 (data umowy 11.02.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Europejski Fundusz Leasingowy SA	82tys.zł	56tys.zł	82tys.zł	67tys.zł
Umowa leasingu nr 77364/Wr/19 (data umowy 11.02.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Europejski Fundusz Leasingowy SA	52tys.zł	35tys.zł	52tys.zł	42tys.zł
Umowa o linię gwarancyjną nr LIN/S/4/2019	Poręczenie cywilne	Pamapol S.A.	Mitmar sp. z o.o.	Credit Agricole Bank Polska SA	660tys.zł	660tys.zł	660tys.zł	660tys.zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Umowa leasingu nr 19/021947 (data umowy 20.05.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	309tys.zł	216tys.zł	309tys.zł	259tys.zł
Umowa leasingu nr 19/022987 (data umowy 20.05.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	117tys.zł	87tys.zł	117tys.zł	103tys.zł
Umowa pożyczki (modernizacja instalacji chłodniczej WZPOW Kwidzyn)	Poręczenie wg. Prawa cywilnego	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	600tys.zł	475tys.zł	600tys.zł	582tys.zł
Umowa leasingu nr 19/039208 (data umowy 12.09.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	147tys.zł	0tys.zł	147tys.zł	0tys.zł
umowa leasingu nr 19/045539 (data umowy 07.10.2019)	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	74tys.zł	58tys.zł	74tys.zł	74tys.zł
Umowa Ramowa o zawieranie transakcji z Dealing Roomem dla klientów korporacyjnych Credit Agricole Bank Polska S.A.	gwarancja	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Credit Agricole Bank Polska S.A.	65tys.Eur	300tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa Ramowa o zawieranie transakcji z Dealing Roomem dla klientów korporacyjnych Credit Agricole Bank Polska S.A.	gwarancja	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Credit Agricole Bank Polska S.A.	50tys.Eur	0tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa leasingu 00286/LF/20	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	604tys.zł	465tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa leasingu 00285/LF/20	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	611tys.zł	470tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa leasingu 185-3136	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Grenke Leasing	80tys.zł	49tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa leasingu 20/031468	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	416tys.zł	356tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa leasingu 20/035335	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	PKO Leasing SA	266tys.zł	227tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa generalna o gwarancje ubezpieczeniowe	Poręczenie wekslowe	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	UNIQA T.U. S.A.	2 000tys.zł	0tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Gwarancja spłaty pożyczki	Gwarancja spłaty pożyczki	Pamapol S.A.	Mitmar sp. z o.o.	WFOŚiGW	1 820tys.zł	1 820tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa kredytu obrotowego nieodnawialnego KROBGK/S/2/2021	Przystąpienie do długu wynikającego z umowy	Pamapol S.A.	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Credit Agricole Bank Polska SA	4 500tys.zł	1 000tys.zł	0tys.zł	0tys.zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rodzaj gwarancji	Spółka	Nazwa instytucji	Kwota	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2020	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2019	Okres obowiązywania
Gwarancja ubezpieczeniowa NWU 280000176130	Pamapol S.A.	STU ERGO Hestia SA	390tys.zł	0tys.zł	4 269tys.zł	od 03.12.2019 do 30.09.2020
Gwarancja ubezpieczeniowa NWU COR170808	Pamapol S.A.	WIENER TU SA	917tys.zł	917tys.zł	0tys.zł	od 07.12.2020 do 02.11.2021
Gwarancja ubezpieczeniowa NWU 280000184364	Pamapol S.A.	STU ERGO Hestia SA	3 212tys.zł	3 212tys.zł	0tys.zł	od 17.12.2020 do 30.10.2021

Rodzaj poręczenia (umowa)	Rodzaj poręczenia	Udzielone przez	Udzielone dla	Wierzyciel	Maksymalna kwota poręczenia na dzień 31.12.2020	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2020	Maksymalna kwota poręczenia na dzień 31.12.2019	Kwota zobowiązania na dzień 31.12.2019
Umowa udzielenia pożyczki w formie limitu faktoringowego WZPOW Kwidzyn - PKO BP Faktoring - Pamapol	Poręczenie wekslowe	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Pamapol S.A.	PKO BP Faktoring	11 000tys.zł	2 813tys.zł	20 000tys.zł	2 706tys.zł
Umowa kredytu konsorcjalnego	Wzajemne poręczenie za zobowiązania wszystkich Spółek korzystających z finansowania	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Pamapol S.A.	PKO BP SA , Credit Agricole Bank Polska SA	27 725tys.zł	11 409tys.zł	27 750tys.zł	12 087tys.zł
Umowa kredytu konsorcjalnego	Wzajemne poręczenie za zobowiązania wszystkich Spółek korzystających z finansowania	Mitmar sp. z o.o.	Pamapol S.A.	PKO BP SA , Credit Agricole Bank Polska SA	27 725tys.zł	11 409tys.zł	27 750tys.zł	12 087tys.zł
Umowa kredytu obrotowego nieodnawialnego	Przystąpienie do długu wynikającego z umowy	WZPOW Kwidzyn sp. z o.o.	Pamapol S.A.	Credit Agricole Bank Polska SA	7 500tys.zł	1 000tys.zł	0tys.zł	0tys.zł
Umowa kredytu obrotowego nieodnawialnego KROBGK/S/1/2020	Przystąpienie do długu wynikającego z umowy	Mitmar sp. z o.o.	Pamapol S.A.	Credit Agricole Bank Polska SA	7 500tys.zł	1 000tys.zł	0tys.zł	0tys.zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2019r.
Zobowiązania warunkowe:	<u>98 849tys.zł</u>	<u>96 085tys.zł</u>
do jednostek powiązanych	94 720tys.zł	91 816tys.zł
do pozostałych jednostek	4 129tys.zł	4 269tys.zł

Należności warunkowe:	<u>19 351tys.zł</u>	<u>19 062tys.zł</u>
od jednostek powiązanych	15 222tys.zł	14 793tys.zł
od pozostałych jednostek	4 129tys.zł	4 269tys.zł

d) Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

8. Struktura przychodów i kosztów, podatek dochodowy od osób prawnych.

Niniejsze dodatkowe informacje i objaśnienia należy czytać łącznie z sprawozdaniem SA-R. Poniżej przedstawiono noty, które nie zostały ujęte w tamtym sprawozdaniu.

a) Przychody uzyskane z realizacji własnych prac badawczo-rozwojowych

W 2020r. Spółka wprowadziła do sprzedaży nowe produkty. Przychód uzyskany ze sprzedaży wyniósł w 2020r. 19.938 tys. zł.

b) Zapasy w cenie sprzedaży netto

Wyszczególnienie	stan na 31-12-2020	stan na 31-12-2019
a) materiały	12 343	9 377
b) półprodukty i produkty w toku	5 268	25
c) produkty gotowe	18 729	24 969
d) towary	607	412
e) zaliczki na dostawy	722	1 324
Zapasy, razem brutto	37 669	36 107
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	3 275	1 260
Zapasy, razem netto	34 394	34 847

c) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.

Spółka nie zaniechała działalności prowadzonej wcześniej oraz nie przewiduje zaniechania żadnej z prowadzonych działalności w następnym okresie.

d) Przychody finansowe

Przychody odsetkowe niezrealizowane na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 153 tys. zł i w całości dotyczą odsetek od należności z tytułu dostaw i usług o terminie płatności od 1-3 miesięcy.

e) Koszty finansowe

Koszty odsetkowe niezrealizowane na dzień 31.12.2020 r. wynoszą 43 tys. zł i w całości dotyczą odsetek naliczonych od pożyczki otrzymanej od głównego akcjonariusza, których termin wymagalności zgodnie umową zapadnie 30.09.2021 r.

f) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie, środki trwałe wytworzone we własnym zakresie w 2020 roku**

Grunty	-
Budynki i budowle	-
Maszyny i urządzenia	140
Środki transportu	-
Narzędzia	-
WNIP	-
Projekt celowy	-
Łącznie	140

W wymienionej pozycji nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe.

- g) **Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe, poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego**

Nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne poniesione w 2020 roku

Grunty	0
Budynki i budowle	41
Kotły	-
Maszyny i urządzenia	1 938
Środki transportu	50
Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	19
WNIP	22
Łącznie	2 070

Środki trwałe przyjęte na podstawie umów leasingu zawartych w 2020 roku

Środki transportu	1 070
Maszyny i urządzenia	3 762
Łącznie	4 832

Planowane nakłady inwestycyjne na środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne na 2021 rok

WNiP	64
Budynki i budowle	-
Maszyny i urządzenia	6 343
Środki transportu	2 372
Łącznie	8 779

9. Kursy walutowe.**Kursy walutowe przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych**

Lp.	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.12.2019
1.	EUR/PLN	4,6148	4,2585
2.	GBP/PLN	5,1327	4,9971
3.	USD/PLN	3,7584	3,7977

10. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe (w osobach).

	na dzień 31.12.2020	na dzień 31.12.2019
Pracownicy umysłowi	213	216
Pracownicy fizyczni	272	266
Razem	485	482

11. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

Nie dotyczy.

12. Informacje o umowach zawartych z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego.

Badanie sprawozdań finansowych za 2020 rok przeprowadzone zostało na podstawie umowy, którą Zarząd Pamapol S.A. zawarł z BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w dniu 4 marca 2021 r. na okres czterech lat tj. rok 2020, 2021, 2022, 2023 i półrocze 2024. Przegląd sprawozdań finansowych za rok 2020 przeprowadzony został przez audytora BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, na podstawie umowy z dnia 20 grudnia 2018 r.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota za okres	
	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	100	100
Przegląd sprawozdania finansowego	60	60
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Łączne wynagrodzenie	160	160

13. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących.

Wynagrodzenia należne za 2020 rok

Organy PAMAPOL S.A.	Imię i nazwisko	Wynagrodzenie brutto w tys. zł
Rada Nadzorcza	Paweł Szataniak Przewodniczący RN	83
	Mariusz Szataniak Zastępca Przewodniczącego RN	66
	Piotr Kamiński Członek RN	83
	Waldemar Frąckowiak- Członek RN	82
	Urbanowicz Krzysztof- Członek RN	82
Zarząd	Krzysztof Półgrabia - Wiceprezes Zarządu	144
	Bartosz Półgrabia – Wiceprezes Zarządu	376
	Piotr Sieńko - Wiceprezes Zarządu	151*
	Małgorzata Bednarek – Członek Zarządu	316
	Małgorzata Antczak-Moszczyńska - Członek Zarządu	345
	Ryszard Szatkowski - Wiceprezes Zarządu	345
	Tomasz Brandt - Członek Zarządu	90*

Na dzień 31.12.2020 r. na wynagrodzenia członków Zarządu utworzona została rezerwa w wysokości 650 tys. zł.

*Tomasz Brandt – Członek Zarządu do 13.01.2020r.

*Piotr Sieńko – W-ce Prezes Zarządu od 13.01.2020 do 31.05.2020r.

14. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących.

W 2020 roku Spółka nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład Zarządu lub Rady Nadzorczej.

15. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

16. Transakcje z jednostkami powiązanymi.

Transakcje z jednostkami powiązanymi za rok 2020 przedstawiały się następująco

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów, przychody finansowe oraz poz. przychody operacyjne	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na 31.12.2020	Pożyczki, udzielone stronom transakcji na 31.12.2020	Zaliczki na dostawy i usługi na 31.12.2020
- jednostki zależne				
WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o.	547	45	2 930	-
MITMAR Sp. z o.o.	1 067	10	-	-
- jednostka dominująca				
Amerykanka Struktura Sp. z o.o. spółka komandytowa	5	-	-	-
Razem	1 619	55	2 930	-

Wyszczególnienie	Rodzaj transakcji 2020 rok			Zobowiązania na 31.12.2020	Pożyczki otrzymane na 31.12.2020	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu na dzień 31.12.2020
	Zakup towarów, usług, koszty finansowe oraz poz. koszty operacyjne	Zakup środków trwałych, WNIp, środków trwałych w budowie i nieruchomości inwestycyjnych	Razem			
- jednostki zależne						
WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o.	11 532	10	11 542	2 193	0	0
MITMAR Sp. z o.o.	36 706	-	36 706	2 185	0	0
- jednostka dominująca						
Amerykanka Struktura Sp. z o.o. spółka komandytowa	3 762	-	3 762	0	2 043	1 443
Razem	52 000	10	52 010	4 378	2 043	1 443

17. Transakcje na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi.

Nie dotyczy.

18. Informacje dotyczące połączenia Spółek.

W bieżącym okresie obrachunkowym nie nastąpiło połączenie spółek.

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

19. Informacja o instrumentach finansowych.**Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**

Nie występują

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Nie występują

Pożyczki udzielone

Na dzień 31 grudnia 2020 r. PAMAPOL S.A. posiada należności z tytułu pożyczek:

1) pożyczka podporządkowana udzielona dla WZPOW Sp. z o.o. w kwocie 2.400 tys. zł na okres od 26.09.2018 r. do 30.09.2021r. Pożyczka nie została oprocentowana z uwagi na to, że przedmiot pożyczki za zgodą Rady Nadzorczej Pożyczkobiorcy i Pożyczkodawcy stanowić będzie zabezpieczenie wierzycelności Banków zgodnie z Umową Kredytu oraz Umową Podporządkowania.

2) pożyczka udzielona dla WZPOW Sp. z o.o. w kwocie 530 tys. na okres od 17.02.2017 r. do 17.02.2022 r.

Odsetki ustalone zostały na poziomie WIBOR 1M+3%.

W roku 2020 zostały naliczone i zapłacone odsetki w kwocie 25 tys. zł.

Stan odsetek niezapłaconych na dzień bilansowy stanowi wartość 0 tys. zł

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Nie występują.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży w roku 2020

Pozycja w sprawozdaniu finansowym (dane w tys. zł)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
IV. 3b) udziały lub akcje w jednostkach powiązanych w tym:	70 833	-	-	70 833
WZPOW Sp. z o.o. ul. Południowa 2 82-500 Kwidzyn	46 007	-	-	46 007
MITMAR Sp. z o.o. ul. Sikorskiego 5B 95-015 Głowno	24 826	-	-	24 826

Na dzień 31 grudnia 2020r. stan posiadanych udziałów jednostek zależnych przedstawia się następująco

Tytuł instrumentu	Ilość	Wart. nominalna	Wartość księgowa posiadanych udziałów
Udziały w WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o.	723.246	50,00	46 007
Udziały w MITMAR Sp. z o.o.	105.000	100,00	24 826
OGÓLEM	-	-	70 833

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych do ich wartości godziwej, tj. udziałów:

- WZPOW Kwidzyn Sp. z o.o. w kwocie – 24.236tys. zł (odpis utworzony w latach ubiegłych).

Zobowiązania z tyt. pożyczek i kredytów

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
Kredyt Konsorcjalny Kredyt A PKO BP S.A. w rach.bież.	0	-	-	0
Kredyt Konsorcjalny Kredyt A CA BP S.A. w rach.bież.	561	-	561	0
Kredyt Konsorcjalny Kredyt B PKO BP S.A. w rach.kredyt.	4 722	-	1 859	2 863
Kredyt Konsorcjalny Kredyt B CA BP S.A. w rach. kredyt.	4 722	-	1 859	2 863
Kredyt Konsorcjalny Kredyt E PKO BP S.A. w rach.kredyt.	1 042	1 799	-	2 841
Kredyt Konsorcjalny Kredyt E CA BP S.A. w rach.kredyt.	1 042	1 799	-	2 841
Kredyt obrotowy CA	0	1 000	-	1 000
SG Equipment Leasing Sp. z o.o. pożyczka	50	-	50	0

PAMAPOL S.A.**Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020****Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Amerykanka Struktura Sp. z o.o. S.K.	0	2 000	-	2 000
Odsetki kredytowe naliczone i niezapłacone	0	-		0
Odsetki od pożyczki naliczone i niezapłacone	0	43	-	43
Razem	12 139	6 641	4 329	14 451

W okresie sprawozdawczym oraz do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka zawierała nowe umowy kredytowe.

W dniu 25 listopada 2020 r. pomiędzy Emitentem, Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego Sp. z o.o. (WZPOW) jako Kredytobiorcami i Mitmar Sp. z o.o. (jako przystępującym do długu) a Credit Agricole Bank Polska S.A. (Bank) doszło do podpisania dwóch odrębnych umów kredytu obrotowego nieodnawialnego (Kredyty) z przeznaczeniem na finansowanie zwiększonego zapotrzebowania na kapitał obrotowy, wynikającego w szczególności z tytułu realizacji przez Kredytobiorców kontraktów, które zostaną zawarte z Krajowym Ośrodkiem Wsparcia Rolnictwa (KOWR). Pozostałe informacje dotyczące zawartych umów zostały opisane w punkcie 4.7 Rozszerzonego skonsolidowanego raportu okresowego za okres od 1 stycznia 2020 do 30 września 2020 r.

O zawarciu aneksu do umowy kredytu konsorcjalnego z dnia 21 września 2017 r. pomiędzy Emitentem, Warmińskimi Zakładami Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego Sp. z o.o. (WZPOW), Mitmar Sp. z o.o. (Mitmar) jako Kredytobiorcami a Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. oraz Credit Agricole Bank Polska S.A. jako Kredytodawcami (Banki), Emitent informował w pkt 3.4.2.1 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Pamapol za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r., a zmiany do tej umowy wprowadzone aneksami z dnia 15 maja 2019 r. i 29 czerwca 2020 r. odpowiednio – w pkt. 3.4.2.1 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Pamapol za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. i w rozdziale 4.7 Rozszerzonego skonsolidowanego raportu półrocznego Grupy Kapitałowej Pamapol za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. oraz w rozdziale 4.7 Rozszerzonego skonsolidowanego raportu okresowego za okres od 1 stycznia 2020 do 30 września 2020 r.

W związku z upływającym w dniu 20.09.2021 r. okresem finansowania obrotowego w ramach umowy kredytu konsorcjalnego prowadzone są z Partnerami Finansowymi rozmowy dotyczące ustalenia struktury dalszego finansowania Grupy Pamapol na kolejne okresy sprawozdawcze, uwzględniającego zapotrzebowanie na występujący kapitał krótko i długoterminowy.

Spółka na dzień 31.12.2020 r. posiada zobowiązania z tytułu niżej wymienionych kredytów bankowych i pożyczek:***Kredyt Konsorcjalny Kredyt A w PLN w rachunku bieżącym w PKO BP S.A.***

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt zaciągnięto na spłatę istniejącego zadłużenia oraz na finansowanie bieżącej działalności.

– termin zawarcia umowy	2017-09-21
– termin wymagalności	2021-09-20
– kwota kredytu	2.500 tys. zł
– oprocentowanie	WIBOR 1M+2 %marży
Stan kredytu na dzień 31.12.2020 r.	0 tys. zł
Odsetki zapłacone w 2020r.	16 tys. zł

Kredyt Konsorcjalny Kredyt A w PLN w rachunku bieżącym w CA BP S.A.

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt zaciągnięto na spłatę istniejącego zadłużenia oraz na finansowanie bieżącej działalności.

– termin zawarcia umowy	2017-09-21
– termin wymagalności	2021-09-20
– kwota kredytu	2.500 tys. zł
– oprocentowanie	WIBOR 1M+2%marży
Stan kredytu na dzień 31.12.2020 r.	0 tys. zł
Odsetki zapłacone w 2020r.	42 tys. zł

Kredyt Konsorcjalny Kredyt B w PLN w rachunku kredytowym w PKO BP S.A.

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt zaciągnięto na spłatę istniejącego zadłużenia w PKO BP S.A. oraz mBank S.A.

– termin zawarcia umowy	2017-09-21
– termin wymagalności	2021-09-20
– kwota kredytu	7.500 tys. zł
– oprocentowanie	WIBOR 1M+2%marży
Stan kredytu na dzień 31.12.2020r.	2.863 tys. zł
Odsetki zapłacone w 2020r.	114 tys. zł
Odsetki naliczone niezapłacone na dzień 31.12.2020r.	0 tys. zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Kredyt Konsorejalny Kredyt B w PLN w rachunku kredytowym w CA BP S.A.

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt zaciągnięto na spłatę istniejącego zadłużenia w PKO BP S.A. oraz mBank S.A.

- termin zawarcia umowy	2017-09-21
- termin wymagalności	2021-09-20
- kwota kredytu	7.500 tys. zł
- oprocentowanie	WIBOR 1M+2%marży
Odsetki zapłacone w 2020r.	114 tys. zł
Odsetki naliczone niezapłacone na dzień 31.12.2020r	0 tys. zł
Stan kredytu na dzień 31.12.2020r.	2.863 tys. zł

Kredyt Konsorejalny Kredyt E w PLN w rachunku kredytowym w PKO BP S.A.

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt Inwestycyjny zaciągnięto na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń

- termin zawarcia umowy	2017-09-21
- termin wymagalności	2025-12-31
- kwota kredytu	3.862 tys. zł
- oprocentowanie	WIBOR 1M+2,3%marży
Odsetki zapłacone w 2020r.	53 tys. zł
Odsetki naliczone niezapłacone na dzień 31.12.2020r	0 tys. zł
Stan kredytu na dzień 31.12.2020r.	2.841 tys. zł

Kredyt Konsorejalny Kredyt E w PLN w rachunku kredytowym w CA BP S.A.

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt Inwestycyjny zaciągnięto na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń

- termin zawarcia umowy	2017-09-21
- termin wymagalności	2025-12-31
- kwota kredytu	3.862 tys. zł
- oprocentowanie	WIBOR 1M+2,3%marży
Odsetki zapłacone w 2020r.	53 tys. zł
Odsetki naliczone niezapłacone na dzień 31.12.2020r	0 tys. zł
Stan kredytu na dzień 31.12.2020r.	2.841 tys. zł

Kredyt obrotowy CA w PLN

Warunki zaciągniętego kredytu

Kredyt obrotowy zaciągnięto na finansowanie kontraktu z KOWR

- termin zawarcia umowy	2020-11-25
- termin wymagalności	2021-08-30
- kwota kredytu	7.500 tys. zł
- oprocentowanie	WIBOR 1M+2,6%marży
Odsetki zapłacone w 2020r.	0 tys. zł
Odsetki naliczone niezapłacone na dzień 31.12.2020r	0 tys. zł
Stan kredytu na dzień 31.12.2020r.	1.000 tys. zł

Pożyczka od Amerykanka Struktura Sp. z o.o. S.K.

Warunki zaciągniętej pożyczki

- termin zawarcia umowy	2020-03-30
- termin wymagalności	2021-09-21
- kwota pożyczki	2.000 tys. zł
- oprocentowanie	WIBOR 3M+2,5 % marży
Stan pożyczki na dzień 31.12.2020r.	2.000 tys. zł
Stan niezapłaconych odsetek na dzień 31.12.2020	43 zł

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Inne zobowiązania finansowe z tytułu umów leasingu finansowego

Krótkoterminowe rozrachunki z tytułu umów leasingu finansowego

31.12.2019	2 238
Zwiększenia, w tym:	3 673
- Zakup środków trwałych w leasingu finansowym	1 914
- Reklasyfikacja podziału z części długoterminowej na część krótkoterminową	1 759
Zmniejszenia, w tym:	3 388
- Spłaty rat kapitałowych	3 388
- Cesja leasingów na inny podmiot	-
31.12.2020	2 523

Długoterminowe rozrachunki z tytułu umów leasingu finansowego

Stan na 31.12.2019	3 374
Zwiększenia, w tym:	2 918
- Zakup środków trwałych w leasingu finansowym	2 918
Zmniejszenia	1 759
- Spłaty rat kapitałowych	-
- Cesja leasingów na inny podmiot	-
- Reklasyfikacja podziału z części długoterminowej na część krótkoterminową	1 759
Stan na 31.12.2020	4 533

Zestawienie aktywnych umów leasingu finansowego na dzień 31.12.2020 r.

Nr umowy leasingowej	Data zawarcia umowy	Przedmiot leasingu	Data zakończenia umowy
51927	2015-12-31	Nadziejarka Vemag	2021-01-15
54385	2016-04-30	Samochód osobowy Mercedes-Benz	2021-04-15
56477	2016-10-15	Detektor Eagle Tall XSDV	2021-10-15
69630/Wr	2017-02-01	Kociół warzelny KKA 22A, Kociół warzelny KKA30	2021-01-15
69631/Wr	2017-02-28	Kostkarka spożywcza	2021-02-01
62008	2017-08-31	Myjki słoï pustych szt 3	2021-09-15
71771/Wr/17	2017-08-29	Ciągnik samochodowy Daf	2021-07-05
136206	2017-10	Formierka Boll Control	2022-08
136208	2017-10	Formierka Boll Control	2022-08
17/017532	2017-12-01	Linia do napełniania puszek mięsem	2023-11-30
1157592017/LO/291174	2017-12	Masownica próżniowa	2023-01
1157592017/LO/291015	2017-12	Masownica próżniowa	2023-01

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

185001101	2018-01-01	Elektroniczny obieg dokumentów	2021-01-01
136214	2018-03-31	Mikser do sosów M-400	2023-01-31
1241252017/LO/300258	2018-06-01	Linia do produkcji gołąbków	2021-03-15
17/007108	2018-06-01	Mieszalnia do mięsa mielonego ML 4600V	2023-03-01
072873/17/1	2018-01-19	Masownica nr 24417034	2023-12-19
1389122017/LO/304673	2018-05	Detektor Eagle	2021-04
73398/Wr	2018-02	Samochód Osobowy Kia Ceed	2021-02
73558/Wr	2018-02	Samochód Osobowy Kia Ceed	2021-02
73560/Wr	2018-02	Samochód Osobowy Kia Ceed	2021-02
LOR/2018/13001946	2018-06	Samochód osobowy Kia Optima	2021-05
151054	2018-06	Samochód osobowy Kia Optima	2021-05
010-0140544-001	2018-08-01	Laptopy 29 szt	2021-08
18/022545	2018-10	Samochód osobowy Kia Optima	2021-07
75328/WR	2018-10	Linia nastrzyku	2022-09
154006	2018-11	wózek widłowy Linde	2022-10
77212/Wr	2019-02	Wilk do mięsa	2024-01
LOR/2019/05104706	2019-03	Samochód Osobowy Kia Ceed	2022-01
2040752018/LO/345034	2019-03	Etykieciarka karuzelowa Veripol	2024-03
2995442019/LO/410165	2019-07	Zestawy komputerowe	2022-07
310810	2020-01-31	Samochód Osobowy Volvo S90	2022-01
185003074	2020-01-31	Zestaw komponentów Wago	2025-01
19/058385	2020-03	system wizyjny	2025-01
18/009268	2020-03	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-03
313442	2020-03	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-02
313453	2020-03	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-02
313448	2020-03	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-02
4038565	2020-03	Myjka poj. 8461219	2025-02
4038566	2020-03	Myjka 845129	2025-02
167353/CESJA	2020-06	Samochód Kia Optima	2022-02
23/0232/20	2020-07	Detektory rentgenowskie 2 szt	2025-11
4050104	2020-06	Samochód Ciężarowy Peugeot Boxer	2023-03
322289	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
322290	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04

322291	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
322292	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
322293	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
322294	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
322295	2020-10	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-04
4288922020/LO/488702	2020-11	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-11
4288922020/LO/488699	2020-11	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-11
4288922020/LO/488703	2020-11	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-11
4288922020/LO/488701	2020-11	Samochód osobowy Kia Ceed	2023-11

Zobowiązania z tytułu leasingu wycenione zostały na dzień bilansowy w wysokości kapitału pozostającego do spłaty.

20. Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka stosuje rachunkowość zabezpieczeń, jednak w ciągu 2020r. żadne instrumenty finansowe nie były nią objęte.

21. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, w tym ich kwotę i charakter.

Pomimo utrzymującej się sytuacji związanej z pandemią COVID -19 Spółka utrzymywała wysoki poziom produkcji oraz sprzedaży. Od momentu pojawienia się pierwszych informacji o rozprzestrzenianiu się koronawirusa COVID-19 podjęła szereg działań mających na celu zminimalizowanie negatywnego wpływu pandemii na funkcjonowanie, zarówno w obszarze bezpieczeństwa pracowników, zachowania zdolności operacyjnych, płynności finansowej jak i osiągniętych wyników.

Sytuacja związana z rozprzestrzenianiem się pandemii koronawirusa COVID-19 spowodowała zintensyfikowanie działań Spółki zorientowanych na zaspokajanie zwiększonego popytu na produkty począwszy od I kwartału 2020 r., z zauważalną tendencją spadkową w okresie II -IV kwartału 2020 r. Zmniejszenie zapotrzebowania na produkty Spółki spowodowane było nasyceniem rynku (wysokie stoki magazynowe u odbiorców). Podkreślenia wymaga fakt, iż skutki pandemii w dłuższej perspektywie mogą przyczynić się do pogorszenia sytuacji w kraju i na świecie, co oznaczałoby, iż sytuacja ekonomiczna związana z COVID-19 może wpłynąć negatywnie na wyniki Spółki.

Dynamicznie rozwijająca się sytuacja związana z rozprzestrzenianiem się koronawirusa, zmieniające się uwarunkowania prawne sprawiają, że działalność firm, w tym także Spółki, obciążona jest dużą niepewnością. Emitent nie jest w stanie na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania w sposób wiarygodny jednoznacznie określić wpływu, jaki rozprzestrzenianie się koronawirusa będzie miało wpływ na wyniki finansowe i działalność Spółek Grupy w przyszłości.

Zarząd Spółki zwraca uwagę na istniejące prawdopodobieństwo zamknięcia całości lub części zakładu na skutek kwarantanny bądź zachorowań wśród pracowników. Spółka w 2020 roku poniosła zwiększone koszty funkcjonowania z tytułu COVID-19, w tym na: środki ochrony osobistej, przebudowy ciągów komunikacyjnych, szatni, wzrost kosztów pracy, wzrost kosztów transportu pracowników, zakup sprzętu IT itp. Pomimo wdrożonych procedur bezpieczeństwa całkowite wyeliminowanie tej sytuacji nie jest możliwe. Z punktu widzenia zarządzania procesowego kluczowym priorytetem był fakt ochrony miejsc pracy, stanowiący w okresie sprawozdawczym wartość samą w sobie, zapewniający pracownikom pewność zatrudnienia i bezpieczeństwo finansowe. Emitent uzyskał dofinansowanie z Wojewódzkiego Urzędu Pracy na rzecz ochrony miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych na dofinansowanie wynagrodzenia pracowników objętych przestoje ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy, w następstwie wystąpienia COVID-19, w kwocie 1 870 tys. zł. W celu zapewnienia ciągłości działania Spółki z Grupy Kapitałowej w trakcie okresu sprawozdawczego tworzyły rezerwy związane z COVID-19. Zjawiska wynikające z pandemii wpłynęły również na przejściowe ograniczenie dostępności opakowań oraz na terminową realizację zawartych kontraktów sprzedażowych.

22. Informacje o relacjach pomiędzy prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejścia aktywów i pasywów

PAMAPOL S.A. powstała z przekształcenia PAMAPOL Sp. z o.o. z dniem 29.06.2004 r. zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych.

23. Skutki, jakie spowodowałyby zastosowanie metody wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych metodą praw własności oraz wpływ na wynik finansowy.

Nie dokonano powyższego przeliczenia, gdyż wszystkie jednostki zależne objęte zostały pełną konsolidacją, a łączne sprawozdanie podlega publikacji giełdowej.

24. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniem finansowymi.

Nie dotyczy

25. Informacje o środkach pieniężnych zgromadzonych na rachunku Vat Split Payment:

Na 31.12.2020r. Spółka Pamapol S.A. posiadała na wyodrębnionych rachunkach Vat Split Payment środki w wysokości 12tyś.zł.

26. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, przez okres nie krótszy niż 12 kolejnych miesięcy licząc od dnia bilansowego. Szczegółowy opis sytuacji Emitenta i Grupy zamieszczony został we wprowadzeniu do niniejszego sprawozdania w nocy Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.

Zarząd Emitenta oraz Grupy obserwuje sytuację związaną z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID-19 i na bieżąco analizuje jej wpływ na działalność i perspektywy Grupy.

Ewentualny rozmiar przyszłego wpływu skutków koronawirusa COVID-19 na działalność Spółek Grupy jest w ocenie Zarządów nieznaną i uzależnioną od czynników, które pozostają poza kontrolą ze strony Spółek Grupy.

Do najistotniejszych ryzyk, które dostrzega zarówno Zarząd Emitenta oraz Grupy, należą obecnie:

- ryzyko przerwania procesu produkcyjnego w związku z zakażeniem pracowników,
- ryzyko zakłócenia łańcucha dostaw surowca i komponentów do produkcji,
- ryzyko pogorszenia sytuacji ekonomicznej na skutek utraty płynności finansowej przez kontrahentów,
- ryzyko zmniejszenia zapotrzebowania na produkty Spółki ze względu na ogólną sytuację gospodarczą związaną z koronawirusem.

W okresie sprawozdawczym Spółki Grupy dotknęły zjawiska wynikające z pandemii, wpływające na przejściowe ograniczenia dostępności opakowań oraz terminowej realizacji zawartych kontraktów, niemniej jednak Zarząd Grupy na bieżąco monitoruje potencjalny wpływ pandemii koronawirusa i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Emitenta oraz Grupy. Na chwilę obecną Zarząd Emitenta oraz Grupy nie dostrzega ryzyka braku kontynuacji działalności zarówno przez Emitenta jak i Grupę w kolejnym okresie sprawozdawczym w związku z powyższym zagrożeniem.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Bartosz Półgrabia - Wiceprezes Zarządu

.....

Krzysztof Półgrabia - Wiceprezes Zarządu

.....

Ryszard Szatkowski - Wiceprezes Zarządu

.....

PAMAPOL S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 12 miesięcy od 01.01.2020 do 31.12.2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Małgorzata Antczak-Moszczyńska - Członek Zarządu

.....

Małgorzata Bednarek - Członek Zarządu

.....

Podpisy osoby odpowiedzialnej za sporządzenie sprawozdania finansowego:

Wioleta Bogdała - Główny Księgowy

.....

Rusiec, dnia 31 marca 2021 roku