

Nota 20A

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
a) kredyty i pożyczki	24 402	6 946
- w tym wobec jednostek powiązanych	22 406	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- w tym wobec jednostek powiązanych		
- z emisji obligacji		
- z emisji obligacji zamiennych na akcje		
c) z tyt leasingu finansowego	1 930	769
- zob. gł. z tyt. leasingu finansowego	1 851	762
- w tym wobec jednostek powiązanych		
- zob. z tyt. odsetek od leasingu finansowego	79	7
- w tym wobec jednostek powiązanych		
d) inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tyt. zakupu przedsiębiorstwa od Skarbu Państwa		
- z tyt. pochodnych instrumentów finansowych		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	26 332	7 715

Nota 20B

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
a) kredyty i pożyczki	200 623	53 537
- w tym wobec jednostek powiązanych	37 402	
b) krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych	17 989	5 990
- w tym wobec jednostek powiązanych	10 145	
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- w tym wobec jednostek powiązanych		
- z emisji obligacji		
- z emisji obligacji zamiennych na akcje		
d) zobowiązania krótkoterminowe z tyt leasingu finansowego	878	760
- zob. gł. z tyt. leasingu finansowego	803	743
- w tym wobec jednostek powiązanych		
- zob. z tyt. odsetek od leasingu finansowego	75	17
- w tym wobec jednostek powiązanych		
e) inne zobowiązania finansowe, w tym:	13 032	
- z tyt. odsetki od wyemitowanych obligacji		
- z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	49	
- z tytułu dywidend		
- z tyt. pochodnych instrumentów finansowych		
- faktoring	12 983	
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem	232 522	60 287

Nota 20C

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK W PODZIALE NA TERMINY PŁATNOŚCI	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
- na żądanie lub w okresie do 1 roku	218 612	59 527
- powyżej 1 roku do 2 lat	24 402	6 946
- powyżej 2 lat do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek w podziale na terminy płatności, razem	243 014	66 473
-Kredyty i pożyczki wymagalne w ciągu 12 miesięcy	218 612	59 527
-Kredyty i pożyczki wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy	24 402	6 946

Nota 20D

ŚREDNIA WAŻONA OPROCENTOWANIA KREDYTÓW I POŻYCZEK ZACIĄGNIĘTYCH PRZEZ GRUPĘ (%)	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
- kredyty w rachunku bieżącym	5,64	7,52
- kredyty i pożyczki bankowe	5,68	6,58

Nota 20E

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego wymagalne w ciągu:	2 808	1 529
- do 1 roku	878	760
- od 2 do 5 lat	1 930	769
- powyżej 5 lat		

Nota 20 E cd

Zgodnie z polityką Spółki, część środków trwałych użytkowana jest na podstawie umów leasingu finansowego. Średni okres leasingu wynosi 3-5 lat. W okresie zakończonym 31 grudnia 2005 roku średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wynosiło 4,54% (2004: 5,03%). Stopa procentowa jest stałą i ustalana jest przy rozpoczęciu leasingu. Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat i Grupa nie zawarła żadnych umów warunkowych płatności ratalnych.

Wszystkie zobowiązania z tytułu leasingu denominowane są w złotych polskich.

Wartość godziwa zobowiązań leasingowych Grupy nie różni się istotnie od ich wartości księgowej.

Zobowiązanie Grupy z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci leasingowanych środków trwałych, weksli in blanco, przewłaszczenia środków trwałych.

Wartość bilansowa netto środków trwałych w leasingu finansowym na dzień bilansowy wynosi:

- urządzenia techniczne i maszyny 1.752 tys. PLN (2004: 0,00PLN)
- środki transportu 1.544 tys. PLN (2004: 265 tys. PLN)
- inne środki trwałe 1.420 tys. PLN (2004: 1.424 tys. PLN)

Ogólny opis ważniejszych postanowień umów leasingu finansowego (dla każdej z umów odrębnie):

- podstawę ustalania kwoty warunkowych zobowiązań z tytułu opłat leasingowych,
- istnienie i warunki przedłużenia umowy lub wykorzystania możliwości zakupu oraz postanowień dotyczących podwyższenia ceny,

HUTMEN:

1. Umowa leasingu nr WR/021/2001/LK zawarta dnia 21.02.2001 z Kredyt Lease S.A.

- a. Wartość końcowa przedmiotu leasingu: 1% wartości początkowej netto, stanowiąca równowartość w PLN kwoty 3 tys. EUR
- b. Po zakończeniu Umowy Leasingu Korzystającemu przysługuje prawo zakupu przedmiotu leasingu
- c. Czas trwania leasingu: do 28.02.2006 r.

2. Umowa leasingu nr 51/0198/2003/04/LK zawarta dnia 09.04.2003 z Kredyt Lease S.A.

- a. Po zakończeniu Umowy Leasingu Korzystającemu przysługuje prawo zakupu przedmiotu leasingu za cenę 9 tys. PLN plus należny podatek VAT, kwota brutto wynosi 11 tys. PLN
- b. Czas trwania leasingu: do 20.08.2008 r.

3. Umowa leasingu nr C/WR/2005/042 zawarta dnia 30.03.2005 z Bankowym Funduszem Leasingowym S.A.

- a. Po uiszczeniu wszystkich należnych opłat wynikających z umowy Korzystający nabywa prawo własności Przedmiotu Leasingu, zgodnie z zawartą umową sprzedaży. Kwota wykupu wynosi 198 tys. PLN plus aktualna stawka podatku VAT
- b. Czas trwania leasingu: do 20.03.2010 r.

4. Umowa leasingu nr 18273/Wr/04 zawarta dnia 29.09.2004 z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A.

- a. Po zakończeniu umowy leasingu Leasingobiorcy przysługuje prawo nabycia Sprzętu za cenę określoną w harmonogramie. Cena zbycia wynosi: 1 tys. PLN + VAT
- b. Czas trwania leasingu: do 06.09.2007 r.

5. Umowa leasingu nr 17217/Wr/04 zawarta dnia 21.06.2004 z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A.

- a. Po zakończeniu umowy leasingu Leasingobiorcy przysługuje prawo nabycia Sprzętu za cenę określoną w harmonogramie. Cena zbycia wynosi: 1 tys. PLN + VAT
- b. Czas trwania leasingu: do 21.05.2007 r.

6. Umowa leasingu nr 15909/Wr/03 zawarta dnia 22.10.2003 z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A.

- a. Po zakończeniu umowy leasingu Leasingobiorcy przysługuje prawo nabycia Sprzętu za cenę określoną w harmonogramie. Cena zbycia wynosi: 1 tys. PLN + VAT
- b. Czas trwania leasingu: do 22.09.2006 r.

6. Umowa leasingu nr 15909/Wr/03 zawarta dnia 22.10.2003 z Europejskim Funduszem Leasingowym S.A.
a. Po zakończeniu umowy leasingu Leasingobiorcy przysługuje prawo nabycia Sprzętu za cenę określoną w harmonogramie. Cena zbycia wynosi: 1 tys. PLN + VAT

b. Czas trwania leasingu: do 22.09.2006 r.

Temeru:

Umowa leasingu nr H1618T zawarta dnia 18.02.2005 r. z RAIFFEISEN LEASING z siedzibą w Warszawie.

a. Po zakończeniu Umowy Leasingu korzystającemu przysługuje prawo zakupu przedmiotu leasingu za cenę 180 tys. zł plus należny podatek VAT, kwota brutto wynosi 219 tys. zł.

b. Czas trwania leasingu do 30.04.2009 r.

MBO:

1. Umowa leasingu nr C000009864 z 29-10-2004 r. z Renault Credit Polska Sp. z o.o. .

a. Po zakończeniu umowy leasingu Leasingobiorcy przysługuje prawo nabycia Pojazdu za cenę określoną w umowie. Cena zbycia wynosi: 804,62 tys. PLN + VAT

b. czas trwania leasingu do 29-09-2007 r.

SZOPIENICE:

Ogólny opis ważniejszych postanowień umów leasingu finansowego (dla każdej z umów odrębnie):

- podstawę ustalania kwoty warunkowych zobowiązań. z tytułu opłat leasingowych,
 - samochód Skoda Super B - 89tys zł
 - samochód Skoda Octavia - 47tys zł
 - samochód Skoda Octavia - 47tys zł
 - samochód Ford - 69tys zł

- istnienie i warunki przedłużenia umowy lub wykorzystania możliwości zakupu oraz postanowień dotyczących podwyższenia ceny,

Po zakończeniu umowy leasingowej korzystającemu przysługuje prawo do nabycia przedmiotu umowy.

Cena nabycia stanowi wartość końcową określoną w umowie. W razie wejścia w życie dodatkowych opłat lub podatków wprowadzonych ustawowo od umów leasingu cena usług ulegnie zmianie bez konieczności sporządzania aneksu.

DZIEDZICE:

Umowa leasingu nr 6701/BB/04 z 4.11.04 z Europejskim Funduszem Leasingowym we Wrocławiu zawarta na 24 miesiące, możliwość nabycia za 5 tys. zł.