

Nota 7A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
1. Z tytułu sprzedaży mieszkań		
2. Z tytułu pożyczek		
- w tym: od jednostek powiązanych		
3. Pozostałe	55	
- w tym: od jednostek powiązanych		
4.		
- w tym: od jednostek powiązanych		
5. Należności z tytułu sprzedaży wierzytelności		
- w tym: od jednostek powiązanych		
-		
Należności długoterminowe, razem netto	55	
a) odpisy aktualizujące wartość należności	386	475
Należności długoterminowe brutto	441	475

Nota 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
Stan na początek okresu	475	556
a) zwiększenia (z tytułu)		
-		
-		
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	89	81
- zapłata (rozwiązanie)	89	81
-		
-		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	386	475
- na należność główną	147	211
- na koszty	25	32
- na odsetki	214	232

Nota 7C

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
1) W walucie polskiej	441	475
2) W walucie obcej (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
2a) jednostka/waluta ... / EUR		
w złotych		
2b) jednostka/waluta ... / USD		
w złotych		
3b) jednostka/waluta ... / GBP		
w złotych		
4b)		
Należności długoterminowe	441	475

Nota 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG KRÓTKOTERMINOWE ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
1. Należności z tytułu dostaw i usług	140 967	55 805
- w tym: od jednostek powiązanych	17 015	52 538
2. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (z wyłączeniem podatku dochodowego)	47 951	3 315
3. Pozostałe należności	12 676	1 272
- w tym: od jednostek powiązanych	4 196	102
4. Należności dochodzone na drodze sądowej		
- w tym: od jednostek powiązanych		
5. Zaliczki na zapasy	8	
- w tym: od jednostek powiązanych	8	
Należności krótkoterminowe netto, razem	201 602	60 392
c) odpisy aktualizujące wartość należności	10 863	10 069
Należności krótkoterminowe brutto, razem	212 465	70 461

Nota 7D cd

Średni okres kredytowania poszczególnych grup odbiorców wynosi do 90 dni
Po upływie tych terminów Spółka nalicza odsetki w wysokości ustawowej od kwoty zadłużenia w sytuacji, gdy podjęto decyzję o ich dochodzeniu.

Oszacowana wartość odpisów aktualizujących od należności handlowych uznanych za nieściągalne wynosi 3 949 tys. PLN (2004: 3 972 tys. PLN). Kwoty tych odpisów zostały ustalone na podstawie przeszłych doświadczeń Grupy w odniesieniu do tego typu należności.

Zarząd Grupy uważa, że wartość księgowa netto należności jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Na dzień bilansowy należności handlowe o wartości księgowej 31 000 tys. PLN (2004: 15 300 tys. PLN) stanowiły zabezpieczenie zaciągniętych przez Spółkę kredytów i pożyczek.

Nota 7E

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
Stan na początek okresu	10 069	12 000
a) zwiększenia (z tytułu)	2 471	246
-objęcie konsolidacją Dziedzic	1 774	
- na należności	181	140
- na zakupione, sprzedane wierzytelności		
- na odsetki od należności	469	91
- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
- zasądzonych kosztów sądowych	19	15
- przejęcia należności wątpliwych w drodze połączenia spółek	28	
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 677	2 177
- zapłata należności	313	184
- zapłata zakupionych i sprzedanych wierzytelności		
- zapłata odsetek od należności	236	116
- umorzenie należności	1 054	465
- odpisanie należności jako nieściągalnych	2	1 394
- zapłata kosztów sądowych	32	
- pozostałe	40	18
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	10 863	10 069
- należności z tyt. dostaw i usług	3 949	2 644
- należności dochodzone na drodze sądowej	4 812	5 765
- należności pozostałe	273	136
- zakupione i sprzedane wierzytelności		
- odsetki od należności z tyt. dostaw i usług	1 829	1 524
- odsetki od należności pozostałych		

1. Należności sporne (dochodzone na drodze sądowej) objęte odpisami (z tytułu):	4 812	5 765
dostaw, robót i usług	4 787	5 740
pozostałe	25	25
2. Należności sporne nie objęte odpisami i wykazane jako należności dochodzone na drodze sądowej (z tytułu):		
dostaw, robót i usług		
pozostałe		
3. Należności przeterminowane objęte odpisami	10 193	9 560
dostaw, robót i usług	9 882	9 424
pozostałe	311	136
4. Należności przeterminowane nie objęte odpisami	51 268	1 728
dostaw, robót i usług	51 264	1 728
pozostałe	4	
5. Należności wątpliwe objęte odpisami (nieprzeterminowane)		
dostaw, robót i usług		
pozostałe		
6. Należności wątpliwe nie objęte odpisami (nieprzeterminowane)		
dostaw, robót i usług		
pozostałe		

Należności i roszczenia ujęte są w wartości wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące ich wartość, utworzone w oparciu o analizę ściągalności należności od poszczególnych dłużników oraz w przypadku dłużników, których opóźnienie w spłacie przekracza cztery miesiące. Odpisy aktualizujące obejmują kwotę główną i naliczone odsetki od nieterminowych płatności. Nie utworzono odpisów aktualizujących na należności od kontrahentów, którzy zalegają z płatnościami powyżej czterech miesięcy, ale częściowo spłacają zadłużenia oraz złożyli pisemne oświadczenie o terminie spłaty długu, i co do których Zarząd ma przekonanie, że saldo należności zostanie spłacone.

Nota 7F

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOSCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na koniec bieżącego okresu 31.12.2005	Stan na koniec roku obrotowego okresu porównywalnego 31.12.2004
1) W walucie polskiej	172 165	70 357
2) W walucie obcej (wg walut i po przeliczeniu na zł)	40 555	187
2a) jednostka/waluta ... / EUR	2 955	23
w złotych	11 409	92
2b) jednostka/waluta ... / USD	8 524	29
w złotych	27 800	95
3b) jednostka/waluta ... /GBP	19	
w złotych	108	
3b) jednostka/waluta ... /SEK	3 020	
w złotych	1 238	
Należności krótkoterminowe	212 720	70 544