

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) środki trwałe, w tym:	155 240	155 090
- grunty		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 567	43 690
- urządzenia techniczne i maszyny	106 642	106 589
- środki transportu	711	609
- inne środki trwałe	4 320	4 202
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	167	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	155 407	155 090

Wartość godziwa rzeczowego majątku trwałego nie różni się w sposób istotny od wartości bilansowej.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych stanowiących dodatkowe zabezpieczenie kredytów:

1. Hipoteka kaucyjna i hipoteka zwykła na środkach trwałych, których wartość netto na 31.12.2006 r. wynosi 43.385 tys. zł, stanowi zabezpieczenie następujących kredytów:

1.1 Hipoteka kaucyjna

- w BRE Bank umowy nr: 09/009/97/ZVV, 09/012/05/Z/IN, 09/049/05/Z/IN

1.2. Hipoteka zwykła

- w BRE Bank umowy nr: 09/012/05/Z/IN, 09/049/05/Z/IN

2. Zastaw rejestrowy na środkach trwałych, których wartość netto na 31.12.2006 r. wynosi 12.825 tys. zł, stanowi zabezpieczenie umów z:

- BPH S.A. umowa nr 2006/367/DB2

- PEKAO SA umowa nr 2004/19059.

3. Przewłaszczenie środków trwałych, których wartość netto na 31.12.2006 r. wynosi 7.415 tys. zł stanowi zabezpieczenie następujących umów:

- BRE Bank umowy nr: 09/049/05/Z/IN

- PEKAO SA umowa nr 2004/19059,

- Kredyt Lease umowy nr: nr 51/0198/2003/04/LK,

4. Środki trwałe, których wartość netto na dzień 31.12.2006 r. wynosi 1.837 tys. zł, użytkowane na podstawie poniżej wyszczególnionych umów leasingu operacyjnego:

- EFL umowy nr: 17217/Wr/04, 18273/Wr/04

- PKO LEASING umowa nr C/WR/2005/042

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2005 do 31.12.2005						
	grunty własne	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		44 522	103 876	409	8 412	157 219
b) zwiększenia (z tytułu)		890	10 376	347	-2 238	9 375
- nabycie		607	16 626	347	586	18 166
- zm stanu środków trwałych w budowie		283	-8 018		-2 824	-10 559
- najem, dzierżawa, leasing			1 768			1 768
- inne zwiększenia						
c) zmniejszenia (z tytułu)		110	766	60	101	1 037
- sprzedaż, likwidacja		110	766	60	101	1 037
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		45 302	113 486	696	6 073	165 557
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		805	3 402	36	1 597	5 840
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		807	3 061	51	273	4 192
- amortyzacja planowa		829	3 565	70	305	4 769
- sprzedaż, likwidacja		-22	-504	-19	-32	-577
- inne						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 612	6 463	87	1 870	10 032
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			62			62
- zwiększenie			373			373
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu*			435			435
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		43 690	106 588	609	4 203	155 090

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2006 do 31.12.2006

	grunty własne	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		45 302	113 487	696	6 073	165 558
b) zwiększenia (z tytułu)		988	4 589	240	521	6 338
- nabycie		1 218	4 324	240	521	6 303
- zm stanu środków trwałych w budowie		-230	265			35
- najem, dzierżawa, leasing						
- inne zwiększenia (przeszacowanie, korekta wart. pocz.)						
c) zmniejszenia (z tytułu)		465	935	53	71	1 524
- sprzedaż, likwidacja		465	935	53	71	1 524
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		45 825	117 141	883	6 523	170 372
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 612	6 463	87	1 871	10 033
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		646	3 601	85	332	4 664
- amortyzacja planowa		877	3 990	101	400	5 368
- sprzedaż, likwidacja		-231	-389	-16	-68	-704
- inne						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		2 258	10 064	172	2 203	14 697
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			435			435
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu*			435			435
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		43 567	106 642	711	4 320	155 240

* utworzono odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych, które w przyszłości w ocenie Spółki nie będą przynosić korzyści ekonomicznych

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) własne	152 699	151 687
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	2 541	3 403
- urządzenia techniczne i maszyny	1 689	3 172
- środki transportu	148	231
- inne środki trwałe	704	
Środki trwałe bilansowe razem	155 240	155 090

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31.12.2006 r	31.12.2005 r
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	24 343	24 963
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	23 757	24 377
- środki transportu i sprzęt biurowy(urządzenia techniczne i maszyny)	586	586
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	24 343	24 963

Nota 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	1 362	1 762
b) wartość firmy		
c) patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	869	1 213
d) prawo wieczystego użytkowania gruntu		
d) inne wartości niematerialne		
e) zaliczki na wartości niematerialne		
Wartości niematerialne	2 231	2 975

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2005 do 31.12.2005						
	koszty zakończonych prac	wartość firmy	patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	prawo wieczystego użytkowania	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	2 273		2 859			5 132
b) zwiększenia (z tytułu)			813			813
- nabycie			813			813
c) zmniejszenia (z tytułu)			13			13
-sprzedaż, likwidacja			13			13
-przeniesienie na środki trwałe						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	2 273		3 659			5 932
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	53		2 060			2 113
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	458		386			844
- amortyzacja planowa	458		399			857
-sprzedaż, likwidacja			-13			-13
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	511		2 446			2 957
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 762		1 213			2 975

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2006 do 31.12.2006						
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	prawo wieczystego użytkowania gruntu	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 273		3 659			5 932
b) zwiększenia (z tytułu)	50		16			66
- nabycie	50		16			66
c) zmniejszenia (z tytułu)						
-sprzedaż, likwidacja						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 323		3 675			5 998
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	511		2 446			2 957
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	450		360			810
-amortyzacja planowa	450		360			810
-sprzedaż, likwidacja						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	961		2 806			3 767
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	1 362		869			2 231

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) własne	2 231	2 973
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		2
Wartości niematerialne razem	2 231	2 975

Nota 3

DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w jednostkach zależnych	31 473	56 190
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	31 473	56 190
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w jednostkach stowarzyszonych		96
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		96
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d) w pozostałych powiązanych	1	
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1	
e) w jednostce dominującej		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
f) w pozostałych jednostkach	3	3
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	3	3
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (futuresy, forwardy)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	31 477	56 289

Wartość długoterminowych aktywów finansowych stanowiących dodatkowe zabezpieczenie kredytów i pożyczek:

1. Zastaw rejestrowy na papierach wartościowych o wartości netto **13.906 tys. zł** stanowi zabezpieczenie następujących kredytów:
- w PEKAO S.A. umowy nr: 2004/19057, 2004/19059

1. Umowa zastawnicza na papierach wartościowych o wartości netto **775 tys. zł** stanowi zabezpieczenie pożyczki udzielonej przez IMPEXMETAL S.A.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	56 289	45 873
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	56 289	45 873
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- udziały wyceniane metodą praw własności		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (futuresy, forwardy)		
b) zwiększenia (z tytułu)	330	19 167
- udzielenie pożyczki		
- nabycie akcji	3	15 761
- wyniki bieżące spółek wycenianych metodą praw własności		
- nabycie obcych udziałów poprzez objęcie konsolidacją pełną		
- objęcie udziałów w drodze podniesienia majątku spółki		
- odpis aktualizujący - różnica z przeszacowania do wartości godziwej - futures, forward	207	
- odpis aktualizujący - przywrócenie wartości - akcje	2	
- odpis aktualizujący - przywrócenie wartości - udziały	118	3 406
c) zmniejszenia (z tytułu)	25 142	8 751
- sprzedaż akcji	2	
- sprzedaż udziałów	214	5 443
- spłata pożyczki		
- przekwalifikowanie pożyczki na krótkoterminową		
- wyniki bieżące spółek wycenianych metodą praw własności		
- likwidacja spółek		
- sprzedaż udziałów wycenianych metodą praw własności		
- wyłączenia konsolidacyjne z tytułu objęcia konsolidacją pełną spółek dotychczas wycenianych metodą praw własności		
- odpis aktualizujący - futures, forward	206	
- odpis aktualizujący - udziały		44
- odpis aktualizujący - akcje	24 720	3 264
d) stan na koniec okresu	31 477	56 289
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	31 476	56 289
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe -futures	1	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / Współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / Współkontroli / znaczącego wpływu
1	Temer Sp. z o.o.	Wrocław	Działalność remontowo modernizacyjna, wytwórczo produkcyjna, projektowo doradcza, usługowa i handlowa	zależna	pełna	1999.06.24	2 679		2 679	72,57	72,57	
2	Susmed Sp. z o.o.	Wrocław	świadczenie usług wczasowo rekreacyjnych, hotelarskich, gastronomicznych, ochrony mienia, medyczo profilaktyczno leczniczych i rehabilitacyjnych	zależna	pełna	1999.12.03	2 239		2 239	100	100	
3	MBO-Hutmen jv Sp. z o.o.	Wrocław	działalność produkcyjna, przetwórcza, usługowa i handlowa w zakresie produkcji stopów ołowiu, cynku, cyny	zależna	pełna	2000.11.24	430		430	50	50	
4	Katech-Hutmen jv	Kijów	skup, przetwórstwo, sprzedaż wyrobów z metali nieżelaznych (działalność zawieszona)	współzależna	niekonsolidowana z powodu zawieszenia działalności	2002.02.12	7	7		50	50	
5	HMN Szopienice S.	Katowice	Produkcja wyrobów miedzianych w postaci półproduktów, wyrobów z innych metali nieżelaznych.	zależna	pełna	22.12.2003	39 731	27 873	11 858	61,77	61,77	
6	Norblin	Warszawa	w upadłości	stowarzyszona	niekonsolidowana z powodu upadłości	30.12.2003	26	26		9,91	24,82	
7	Walcownia Metali "DZIEDZICE"	Czechowice-Dziedzice	Produkcja wyrobów miedzianych w postaci półproduktów, wyrobów z innych metali nieżelaznych.	zależna	pełna	2004.06.28	22 782	8 515	14 267	89,15	86,5	
							67 894	36 421	31 473			

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.

Załącznik 1 do sprawozdania w składowościach jednostek powiązanych - całość																		
Lp.	a	m						n				o		p	r	s	t	
		nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:				należności jednostki, w tym:					
			kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiązań długoterminowe	- zobowiązań krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe							
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto											
1	Temer Sp. z o.o.	10 157	7 000	1 382	1 775	1 609	166	4 641	1 475	1 922	4 080	4 080	14 798	21 942				
2	Susmed Sp. z o.o.	4 064	3 718	215	131	-1	132	421	15	336	366	366	4 485	4 495				
3	MBO-Hutmen jv	3 087	800	1 478	809	621	188	2 320		2 251	2 890	2 890	5 407	11 238				
4	Katech-Hutmen jv - działalność zawieszona, brak danych																	
5	Szopienice S.A.	95 306	58 538		36 768	24 419	8 786	214 329		178 268	105 291	105 291	309 635	634 950				
6	Norblin S.A. w upadłości, brak danych																	
7	Dziedzice S.A.	25 205	11 320	49	13 836	8 124	15 110	167 335	1 786	158 045	57 590	57 590	192 540	388 042				

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
L.p.	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsięwzięcia	wartość bilansowa udziałów	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	% posiadania kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	Polskie Centrum Promocji Miedzi S.A.	Wrocław	brak danych	3	327	105	2,86%	2,86%	
	RAZEM:			3					

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (bez pożyczek) (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	31 476	56 289
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1	
b1. jednostka/waluta/..SGD....		
.. zł		
b1. jednostka/waluta/..USD....		
.. zł	1	
b3. pozostałe waluty w zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	31 477	56 289

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (bez pożyczek) (WG ZBYWALNOŚCI)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	1	
a) akcje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		

c) inne (wartość bilansowa)	1	
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej	1	
- wartość bilansowa	1	
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane (wartość bilansowa)	26 124	50 842
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)	26 124	50 842
- wartość w cenach nabycia	62 659	62 658
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-36 534	-11 816
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa	26 124	50 842
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia	51	106
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-51	-106
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	5 351	5 447
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)	5 351	5 447
- wartość w cenach nabycia	5 533	5 693
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-182	-246
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa	5 351	5 447
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
Wartość według cen nabycia, razem	68 243	68 457
Odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-36 767	-12 168
Różnice z przeszacowania do wartości godziwej	1	
Wartość bilansowa, razem	31 477	56 289

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys.../..EUR....		
tys. zł		
b1. jednostka/walutatys.../..USD....		
tys. zł		
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem		

Nota 4

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) należności od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- z tytułu sprzedaży budynków i prawa wieczystego użytkowania		
b) należności od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- inne		
Należności długoterminowe netto		
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto		

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH BRUTTO (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu (z tytułu)		268
- sprzedaży śr. trwałych		268
- inne		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- objęcie konsolidacją pełną spółki		
c) zmniejszenia (z tytułu)		268
- sprzedaży śr. trwałych		268
- przeniesienie na krótkoterminowe		
- inne (spłata)		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)		
- sprzedaży śr. Trwałych		
- inne		

Nota 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		
a) odniesionych na wynik finansowy		
b) odniesionych bezpośrednio na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	3 147	
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 034	
- trwała utrata wartości długoterminowego majątku finansowego	72	
- odsetki od zob.niezapłacone z lat ubiegłych i br.	206	
- nie wypłacone wynagrodzenie i ZUS	507	
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	162	
- dotacja budżetowa	150	
- zobowiązania - FUTURES	116	
- przeszacowanie majątku obrotowego	70	
- rozliczenia międzyokresowe bierne w tym:	481	
w tym:		
- badanie bilansu	17	
- Karta Hutnika	106	
- nagrody	65	
- odprawy	222	
-ochrona środowiska		
- urlopy	71	
- ubezpieczenie majątku		
- użytkowanie wieczyste		
- usługi informatyczne		
-ZFŚS		
- niezrealizowane różnice kursowe-środki pieniężne		
- niezrealizowane różnice kursowe-należności	268	
- niezrealizowane różnice kursowe-zobowiązania	1	
- wycena kontraktów terminowych FORWARD	1	
- wycena kontraktów terminowych FUTURES		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	849	
- strata podatkowa za rok 2002	90	
- strata podatkowa za rok 2005	759	
c) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	264	
- wycena kontraktów terminowych FUTURES	264	
d) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Skutki przejścia na MSSF		
4. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- koszty przeglądu i badania sprawozdań finansowych oraz wyceny aktuarialnej		
- rezerwa na wynagrodzenia premiowe		
- świadczenia premiowe		
- odsetki od zobowiązań		
- niewykorzystane urlopy		
- składki ZUS		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
-		
c) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- rezerwa na odprawy emerytalne		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		

5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 147	
a) odniesionych na wynik finansowy	2 883	
b) odniesionych na kapitał własny	264	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zwiększenia aktywów z tytułu podatku dochodowego z tytułu:	3 147	
powstania różnic przejściowych	2 298	
skutki przejścia na MSSF		
zmiany stawek podatkowych		
nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
powstania straty podatkowej		
nieujętej w poprzednich okresach straty podatkowej	849	
Zmniejszenia aktywów z tytułu podatku dochodowego z tytułu:		
rozliczenia różnic przejściowych		
zmiany stawek podatkowych		
rozliczenia straty podatkowej		

Ujemne różnice przejściowe z tytułu podatku dochodowego	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Inwestycje długoterminowe	379	499
2. Majątek obrotowy - zapasy	368	512
3. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	1 398	49
- wycena kontraktów terminowych FORWARD	8	49
- wycena kontraktów terminowych FUTURES	1 390	
4. Należności - niezrealizowane różnice kursowe	1 413	643
5. Rozliczenia międzyokresowe bierne, w tym:	2 531	2 065
- badanie bilansu	90	121
- Karta Hutnika	559	584
- nagrody	340	
- odprawy	1 170	1 099
-ochrona środowiska		
- urlopy	372	259
- ubezpieczenie majątku		2
- użytkowanie wieczyste		
- usługi informatyczne		
-ZFSS		
6. Zobowiązania	5 218	4 831
- odsetki od zob.niezapłacone z lat ubiegłych i br.	1 083	642
- nie wypłacone wynagrodzenie i ZUS	2 667	2 621
- zobowiązania- FUTURES	609	
- zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	853	1 212
- niezrealizowane różnice kursowe-zobowiązania	6	356
7. Inne rozliczenia międzyokresowe (dotacje)	787	840
8. Strata podatkowa z lat ubiegłych	4 467	5 548
Razem:	16 561	14 987

Kwota ujemnych różnic przejściowych nie ujętych w bilansie ze względu na występowanie nierozliczonych strat podatkowych :

- na dzień 31.12.2006 r. - 0 tys.zł;
- na dzień 31.12.2005 r. -14.987,3 tys.zł

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		1
-prenumeraty, ubezpieczenia, czynsze		
-usługi serwisowe		
- koszty finansowe		
- prace rozwojowe		1
- inne		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- odsetki od leasingu		
- prowizje od kredytu		
-		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem		1

Nota 6

ZAPASY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) materiały	19 251	22 861
b) półprodukty i produkty w toku	26 372	13 628
c) produkty gotowe	26 385	11 720
d) towary		
e) zaliczki na poczet dostaw		8
Zapasy, razem (wartość bilansowa)	72 008	48 217
f) odpisy aktualizujące wycenę zapasów	368	416
Zapasy brutto	72 376	48 633

Tabela ruchu odpisów aktualizujących wartość zapasów

1. Stan na 01.01.2006 r.	512
2. Utworzenie odpisów (RZiS)	868
3. Rozwiązanie odpisów (RZiS)	-
4. Stan na 31.12.2006 r.	1 380

Odpisy tworzone są zgodnie z metodologią wyceny zapasów na dzień bilansowy.
Wykorzystanie odpisów następuje w momencie zbycia.

Wartość zapasów stanowiących dodatkowe zabezpieczenie kredytów:

1. Zastaw rejestrowy na zapasach do łącznej wartości 19.970 tys. zł, stanowi zabezpieczenie następujących kredytów:

- w BPH S.A. umowy nr: 2006/367/DB2
- w PEKAO S.A. umowa nr 2004/19057

Nota 7

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) od jednostek powiązanych	30 215	35 255
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 987	33 694
- do 12 miesięcy	29 987	33 694
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	228	1 561
b) należności od pozostałych jednostek	251 599	156 185
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	194 986	120 484
- do 12 miesięcy	194 986	120 484
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	54 745	35 554
- inne	1 868	147
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto, razem	281 814	191 440
c) odpisy aktualizujące wartość należności	6 376	4 552
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności brutto, razem	288 190	195 992

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	29 987	33 694
- od jednostek zależnych	26 616	31 717
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych powiązanych	3 371	1 977
b) inne, w tym:	228	1 561
- od jednostek zależnych	228	1 561
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych powiązanych		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych netto, razem	30 215	35 255
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych brutto, razem	30 215	35 255

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	31.12.2006 r	31.12.2005 r
Stan odpisów na początek okresu	4 552	4 611
a) zwiększenia (z tytułu)	3 659	86
- należności wątpliwe	3 149	58
- odpisy przejęte w ramach połączenia z Impex-Trans Sp. z o.o.		28
- zasądzone koszty sądowe	53	
- doch.na drodze sądowej		
- odsetki od należności	457	
- konwersja z długoterm. na krótkoterminowe		
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 835	145
- rozw.z tyt. dostaw i usług		
- rozw.doch.na drodze sądowej		
-rozw.pozostałych należności		
- wykorzystanie	238	71
- odpisanie należności jako nieściągalnych		
- umorzenie należności		
- rozw.z tyt.odsetek od dostaw i usług - umorzenie		
- zapłata za należności	1 597	74
- zapłata odsetek od należności		
- zmiana struktury grupy kapitałowej		
- zapłata kosztów sądowych		
- pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na koniec okresu	6 376	4 552

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	214 528	156 142
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	73 662	39 850
b1. jednostka/walutatys.....USD....	14 806	8 511
tys. zł	43 109	27 758
b2. jednostka/walutatys.....EUR..	6 844	2 784
tys. zł	26 221	10 747
b3. jednostka/walutatys.....GBP....	99	19
tys. zł	564	108
b4. jednostka/walutatys.....SEK..	8 900	3 020
tys. zł	3 768	1 237
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	288 190	195 992

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) do 1 miesiąca	127 614	86 499
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	45 886	24 193
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	477	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku	212	
f) należności przeterminowane	56 489	47 409
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	230 678	158 101
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	5 705	3 923
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	224 973	154 178

Przedział czasowy spłacania należności do 3 miesięcy jest związany z normalnym tokiem działalności.

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) do 1 miesiąca	42 707	35 573
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 401	7 178
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	362	719
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	999	75
e) powyżej 1 roku	5 020	3 864
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	56 489	47 409
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 671	3 915
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	50 818	43 494

Należności przeterminowane z tytułu:

- dostaw i usług wynoszą brutto wynoszą 56.489 tys.zł

a odpisów aktualizujących od nich dokonano w wysokości 5.671 tys. zł

Wartość należności handlowych stanowiących zabezpieczenie kredytów Hutmen S.A.

- PEKAO S.A. umowa nr 19/CKK/2005

Wartość należności handlowych stanowiących zabezpieczenie kredytów HMN "Szopienice" S.A.

- Bank Millennium S.A. umowa nr 76447187

- BRE Bank S.A. umowa nr 11/102/06/ZOB

Nota 8

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w jednostkach zależnych	27 044	12 414
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udziały w jednostkach nienotowanych		
- udzielone pożyczki	27 044	12 414
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
e) w jednostce dominującej		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych		1 695
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe (futures)		1 695
g) w pozostałych jednostkach	16	
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe (forwardy)	16	
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem (netto)	27 060	14 109
h) odpisy aktualizujące		
i) przeliczanie do wartości rynkowej	16	
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem (brutto)	27 044	14 109

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE BEZ POŻYCZEK (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16	1 695
b1. jednostka/waluta/....USD.....		50
zł		163
b2. jednostka/waluta/....EUR.....	4	397
zł	16	1 532
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	16	1 695

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (BEZ POŻYCZEK) (WG ZBYWALNOŚCI)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		1 695
a) akcje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		1 695
- wartość w cenach nabycia		1 695
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		1 695
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane (wartość bilansowa)	16	
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)	16	
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej	16	
- wartość bilansowa	16	
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		

b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- udzielona pożyczka		
- wartość bilansowa		
Wartość według cen nabycia, razem		1 695
Odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
Różnice z przeszacowania do wartości godziwej	16	
Wartość bilansowa, razem	16	1 695

Nota 9

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	194	190
- obsługa giełdy	1	1
- opłata licencyjna		
- składki członkowskie		
- Karta Hutnika		
- czynsz początkowy dot. leasingu operacyjnego		
- dozór techniczny		
- koszty rozruchu technologicznego		
- abonament	2	
- odsetki od leasingu		
- abonament kodów logistycznych		
- prenumerata	15	14
- odpis na ZFSS		
- olej opałowy		
- ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe		
- system TETA		
- certyfikacje wyrobów	28	
- koszt prac remontowo - konserwacyjnych		
- wieczyste użytkowanie gruntów - opłata		
- podatek od nieruchomości		
- koszty finansowe		
- prowizje od obligacji		
- kody kreskowe		
- opłata serwisowa		
- fundusz socjalny		
- dyskonto do obligacji		
- prace rozwojowe	90	140
- ubezpieczenia	47	27
- pozostałe	11	8
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	81	148
- ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe		
- prowizje od otrzymanych kredytów	81	148
- odsetki od leasingu		
- prowizje od factoringu		
- należności z tytułu VAT (do odliczenia w następnym miesiącu)		
- prolongaty krótkoterminowe ZUS i podatku od nieruchomości		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	275	338

Nota 10

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) gotówka w kasie i w banku oraz depozyty na żądanie	2 402	1 868
b) lokaty bankowe krótkoterminowe (do 3 m-cy od dnia otwarcia)		
c) obligacje, bony skarbowe i komercyjne (do 3 m-cy od dnia nabycia)		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	2 402	1 868

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	2 390	208
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	12	1 660
b1. jednostka/walutatys...../....USD.....		181
tys. zł		590
b2. jednostka/walutatys...../....EUR.....	3	277
tys. zł	12	1 070
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	2 402	1 868

Środki pieniężne w banku, gotówka oraz ich ekwiwalenty składają się ze środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych na lokatach bankowych i odsetek od pożyczek z terminem realizacji do 3 miesięcy.

Wartość księgowa tych aktywów odpowiada ich wartości godziwej.

Ryzyko kredytowe

Głównymi aktywami finansowymi posiadanymi przez Grupę są: gotówka na rachunkach bankowych i w kasie, należności handlowe i pozostałe, oraz inwestycje w papiery wartościowe, z którymi związane jest maksymalne ryzyko kredytowe na jakie narażona jest Grupa w związku z posiadanymi aktywami finansowymi.

Główne ryzyko kredytowe Grupy związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Grupy na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej.

Ryzyko kredytowe związane z płynnymi środkami pieniężnymi oraz z instrumentami pochodnymi jest ograniczone w związku z faktem, iż stroną transakcji są banki, posiadające wysoką ocenę jakości kredytowej przygotowaną przez międzynarodowe agencje ratingowe.

Koncentracja ryzyka kredytowego w Grupie jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na bardzo dużą liczbę odbiorców.

Nota 11

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
-A	na okaziciela	-	-	2 474 030	24 740	środki pieniężne	1992-03-02	1992-03-02
-B	na okaziciela	-	-	370 000	3 700	środki pieniężne	1997-08-14	1997-01-01
-C	na okaziciela	-	-	5 688 060	56 881	środki pieniężne	2004-09-09	2004-01-01
korekta o efekt hiperinflacji					56 064			
Liczba akcji razem				8 532 090				
Kapitał zakładowy, razem					141 385			
Wartość nominalna jednej akcji = 10 zł								

Zgodnie z MSR 29 "Sprawozdawczość finansowa w warunkach hiperinflacji" kapitał zakładowy został przekształcony przy zastosowaniu ogólnego indeksu cen, począwszy od daty, w której kapitały te zostały wniesione lub powstały w inny sposób za okres, w którym gospodarka polska była gospodarką hiperinflacyjną tj. za okres do końca roku 1996 r. Zastosowanie się do wymogów MSR 29 spowodowało wzrost kapitału podstawowego o kwotę 56 064 tys. zł i jednocześnie obciążenie w takiej samej wysokości nie podzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych. W związku z tym to przeszacowanie nie ma wpływu na wysokość kapitału własnego.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego lub 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy wg stanu na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji

Akcjonariusze	liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	liczba głosów	udział w ogólnej liczbie głosów
Impexmetal S.A.	15 695 196	61,32%	15 695 196	61,32%
Pioneer Pekao IM S.A.	1 496 816	5,85%	1 496 816	5,85%
Razem:	17 192 012	67,17%	17 192 012	67,17%

Nota 12

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 311	12 311
b) tworzony ustawowo	17 872	23 406
c) tworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat wspólników		
e) inny		
f) inny - fundusz wydzielony		
Kapitał zapasowy, razem	30 183	35 717

W roku 2006 Spółka pokryła kapitałem zapasowym stratę w kwocie 5 534 tys.zł.

Nota 13

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	-1 389	
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	-1 389	
b) z tytułu podatku odroczonego	264	
c) inny (wg rodzaju)		
- z tytułu wyceny aportu przekazanego do spółki		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-1 125	

Kapitał z aktualizacji wyceny w 2006 roku zmniejszyła się o 1.389 tys. zł w związku z aktualizacją instrumentów finansowych do wartości godziwej oraz zwiększył się o 264 tys.zł z tytułu podatku dochodowego dotyczącego przeszacowanych instrumentów.

Nota 14

	31.12.2006 r	31.12.2005 r
ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	13 875	12 573
a) odniesionej na wynik finansowy	13 875	12 573
b) odniesionej bezpośrednio na kapitał własny		
c) odniesionej na niepodzielony wynik z lat ubiegłych		
2. Zwiększenia	2 210	1 344
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 694	1 344
- wartość księgowa środków trwałych wyższa od wartości podatkowej	1 132	
- dodatnie różnice kursowe	271	27
- amortyzacja środków trwałych		717
- niezrealizowane różnice kursowe-zobowiązania-kredyt		
- odsetki od należności nieotrzymane	103	269
- ulga inwestycyjna		
- nie zapłacone należności z tytułu dzierżawy,mediów,itd..	42	
- kontrakty terminowe	146	331
b) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	516	
- wycena instrumentów pochodnych	516	
- amortyzacja środków trwałych		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
3. Skutki przejścia na MSSF		
3. Zmniejszenia	1 446	42
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	930	42
- wartość księgowa środków trwałych wyższa od wartości podatkowej		
- dodatnie różnice kursowe	255	10
- odsetki od należności nieotrzymane	186	
- ulga inwestycyjna	24	23
- kontrakty terminowe	465	9
- nie zapłacone należności z tytułu dzierżawy,mediów,itd..		
b) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	516	
- kontrakty terminowe	516	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		

4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	14 639	13 875
a) odniesionej na wynik finansowy	14 639	13 875
b) odniesionej bezpośrednio na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
d) odniesionej na niepodzielony wynik z lat ubiegłych		
Zwiększenia rezerwy na podatek odroczony z tytułu:	2 210	1 344
powstania różnic przejściowych	2 210	1 344
skutki przejścia na MSSF		
zmiany stawek podatkowych		
nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia rezerwy na podatek odroczony z tytułu:	1 446	42
rozliczenie różnic przejściowych	1 446	42
zmiany stawek podatkowych		

Dodatnie różnice przejściowe podstawy opodatkowania	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Rzeczowy majątek trwały	75 522	69 690
3. Należności z tytułu dostaw i usług	1 491	1 592
w tym:		
- różnice kursowe z wyceny	157	
- odsetki	1 113	
- niewymagalne należności	221	
4. Środki pieniężne - różnice kursowe z wyceny		44
5. Wydatki inwestycyjne	17	1 696
6. Zobowiązania z tytułu robót, dostaw i usług - różnice kursowe z wyceny	15	2
Razem:	77 045	73 024

Nota 15

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Rezerwa na nagrody jubileuszowe		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
2. Rezerwa na odprawy emerytalne	844	1 031
a) stan na początek okresu	1 031	1 025
b) zwiększenia	259	311
c) wykorzystanie	63	
d) rozwiązanie	383	305
e) stan na koniec okresu	844	1 031
3. Zobowiązanie z tytułu programów emerytalnych		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, razem	844	1 031

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Rezerwa na nie wykorzystane urlopy	372	259
a) stan na początek okresu	259	112
b) zwiększenia	372	259
- utworzenie rezerwy	372	259
c) wykorzystanie	259	112
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	372	259
2. Rezerwa na nagrody jubileuszowe		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
3. Rezerwa na odprawy emerytalne	166	68
a) stan na początek okresu	68	193
b) zwiększenia	130	6
c) wykorzystanie	22	57
d) rozwiązanie	10	74
e) stan na koniec okresu	166	68
4. Zobowiązanie z tytułu pozost. Rezerw na świadc.		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, razem	538	327

Rezerwa na świadczenia emerytalne wyliczona przez aktuariusza na podstawie zasad z ZUZP oraz danych o strukturze zatrudnionych pracowników wg wieku, płci, stażu pracy i wynagrodzenia. Dane obejmowały 571 pracowników (stan na 31.12.2006 roku), średni wiek – 44 lata.

Parametry, które uwzględniano przy wyliczeniu:

- stopa mobilności pracowników – 8%
- stopa procentowa – 5% rocznie
- stopa wzrostu płac – 0%

Nota 16

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	387	175
- rezerwy na przewidywane straty		
- rezerwy na koszty restrukturyzacji		
- wartość godziwą prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- na koszty likwidacji środków trwałych	387	175
- na koszty utylizacji odpadów poprodukcyjnych		
- na odsetki od kredytu		
b) zwiększenia		212
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	387	387
- rezerwy na przewidywane straty		
- rezerwy na koszty restrukturyzacji		
- na koszty likwidacji środków trwałych	387	387
- na koszty utylizacji odpadów poprodukcyjnych		
- na odsetki od kredytu		

Nota 17

DOTACJE RZĄDOWE DŁUGOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	882	923
- dotacje z PFRON		
- środki trwałe sfinansowane z ZFRON		
- środki trwałe dofinansowane z NFOŚiGW	840	867
- środki trwałe sfinansowane z MNiL (KBN)	42	56
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
b) zwiększenia, w tym:		
- środki trwałe sfinansowane z ZFRON		
- środki trwałe dofinansowane z NFOŚiGW		
- środki trwałe sfinansowane z MNiL (KBN)		
- dotacje z EKO Funduszu		
c) wykorzystanie		
- środki trwałe dofinansowane z NFOŚiGW		
- środki trwałe sfinansowane z MNiL (KBN)		
d) zmniejszenia	37	41
- przekwalifikowanie dotacji z NFOŚiGW z długoterminowej na krótkoterminową	23	27
- przekwalifikowanie dotacji z MNiL (KBN) z długoterminowej na krótkoterminową	14	14
e) stan na koniec okresu	845	882
- środki trwałe sfinansowane z ZFRON		
- środki trwałe dofinansowane z NFOŚiGW	817	840
- środki trwałe sfinansowane z MNiL (KBN)	28	42
- dotacje z EKO Funduszu		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		

DOTACJE RZĄDOWE KRÓTKOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	40	40
- dotacje z PFRON		
- dotacje z EKO Funduszu		
- środki trwałe dofinansowane z NFOŚiGW	26	26
- środki trwałe sfinansowane z MNiL (KBN)	14	14
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
- środki trwałe sfinansowane z ZFRON		
b) zwiększenia	38	40
- przekwalifikowanie dotacji z NFOŚiGW z długoterminowej na krótkoterminową	24	26

- przekwalifikowanie dotacji z MNiL (KBN) z długoterminowej na krótkoterminową	14	14
- dotacje z PFRON, ZFRON		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW		
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu przejęta w ramach połączenia z Elaną S.A.		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu przejęta w ramach połączenia z Hutą Oława S.A.		
c) wykorzystanie	39	40
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	25	26
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	14	14
d) rozwiązanie (zwrot środków ZFRON)		
e) stan na koniec okresu	39	40
- dotacje z PFRON		
- dotacje z EKO Funduszu		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	25	26
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	14	14
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		

Nota 18

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
e) wobec jednostki dominującej		20 000
- kredyty i pożyczki		20 000
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	1 575	3 116
- kredyty i pożyczki	892	1 996
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	683	1 120
- umowy leasingu finansowego	683	1 120
-		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	1 575	23 116

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 509	22 710
b) powyżej 3 do 5 lat	66	406
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	1 575	23 116

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	1 575	23 116
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys...../.....CHF.....		
tys. zł		
b2. jednostka/walutatys...../.....EUR.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	1 575	23 116

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek									
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
BRE Bank S.A. Oddział Korporacyjny we Wrocławiu	Warszawa	1 100		380		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	spłata ratałna , termin ostatniej raty 20.12.2008	Hipoteka zwykła w kwocie 1.100 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 280 tys.zł; weksel in blanco	
BRE Bank S.A. Oddział Korporacyjny we Wrocławiu	Warszawa	2 000		512		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	spłata ratałna , termin ostatniej raty 20.08.2008	Hipoteka zwykła w kwocie 2.000 tys.zł, hipoteka kaucyjna do kwoty 480 tys.zł, weksel in blanco, przewłaszczenie środka trwałego powstałego z przekazanej inwestycji	
RAZEM		3 100		892					

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
e) wobec jednostki dominującej	62 332	10 145
- kredyty i pożyczki	62 332	10 145
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
f) wobec jednostek powiązanych pozostałych	1 390	
- kredyty i pożyczki		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 390	
- instrumenty finansowe (wycena futuresów)	1 390	
g) wobec pozostałych jednostek	97 316	100 927
- kredyty i pożyczki	96 874	100 363
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	442	564
- umowy leasingu finansowego	434	515
- dywidenda		
- faktoring		
- forwardy	8	49
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem	161 038	111 072

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	159 648	107 006
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 390	4 066
b1. jednostka/walutatys...../....USD.....	478	
tys. zł	1 390	
b2. jednostka/walutatys...../....EUR.....		1 053
tys. zł		4 066
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem	161 038	111 072

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek								
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys. zł	waluta	tys. zł	waluta			
BRE Bank S.A. Oddział Korporacyjny we Wrocławiu		1 000		0		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	30.03.2007	Kredyt 1 mln zł: hipoteki kaucyjne do kwoty 8 mln zł, weksel in blanco
BANK PEKAO S.A.	Warszawa	40 000		36 843		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	30.04.2007 r.	Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych o wartości 10.mln.zł.; zastaw rejestrowy na akcjach Huty Metali Nieżelaznych "Szopienice"S.A.;cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym prowadzonym w PEKAO S.A.
BANK PEKAO S.A.	Warszawa	15 000		14 981		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	30.04.2007 r.	Pełnomocnictwo do Rachunku;oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w zakresie świadczeń pieniężnych
Bank DnB Nord Polska S.A.	Warszawa	10 000		8 863		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	31.07.2007 r.	Oświadczenie patronackie wystawiona przez Impexmetalu S.A.
Bank BPH S.A.	Warszawa	12 000		9 973		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	31.08.2007r.	Zastaw rejestrowy na ŚT o wartości 10.216 tys zł wraz z cesją praw z polisy, zastaw rejestrowy na zapasach towarów handlowych o wartości 9.970 tys zł wraz z cesją praw z polisy, pełnomocnictwo do rachunku
BANK PEKAO S.A.	Warszawa	5 000		5 022		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	30.04.2007 r.	Zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości 2.093,8 tys. zł; przewłaszczenie środków trwałych o wartości 4.668,9 tys.zł.; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; zastaw rejestrowy na udziałach TEMER do kwoty 4.503 tys.zł
BANK PEKAO S.A.	Warszawa	20 000		20 088		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	30.04.2007 r.	Niepotwierdzona generalna cesja należności do kwoty 20 mln.zł, hipoteka kaucyjna do wysokości 20 mln.zł. Na nieruchomości HMN"SZOPIENICE", letter of comfort wystawiony przez Impexmetal S.A.
Kredyty krótkoterminowe, razem		103 000		95 770				
Impexmetal S.A.	Warszawa	12 000		12 020		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża	08.01.2007	
Impexmetal S.A.	Warszawa	10 000		10 016		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża	08.01.2007	
Impexmetal S.A.	Warszawa	5 000		5 008		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża	08.01.2007	
Pożyczki krótkoterminowe, razem		27 000		27 044				
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe, razem		130 000		122 814				
KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE W OKRESIE SPŁATY DO JEDNEGO ROKU								
BRE Bank S.A. Oddział Korporacyjny we Wrocławiu	Warszawa	1 100		360		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	spłata ratalna , termin ostatniej raty 20.12.2007	Hipoteka zwykła w kwocie 1.100 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 280 tys.zł; weksel in blanco
BRE Bank S.A. Oddział Korporacyjny we Wrocławiu	Warszawa	2 000		744		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku.	spłata ratalna , termin ostatniej raty 20.12.2007	Hipoteka zwykła w kwocie 2.000 tys.zł, hipoteka kaucyjna do kwoty 480 tys.zł, weksel in blanco, przewłaszczenie środka trwałego powstałego z przekazanej inwestycji
Impexmetal S.A.	Warszawa	5 000		5 041		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża	08.01.2007	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
Impexmetal S.A.	Warszawa	30 000		30 247		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża	08.01.2007	Weksel in blanco, umowa zastawnicza na akcjach WM"DZIEDZICE" S.A.
Kredyty i pożyczki długoterminowe w okresie spłaty do 12 miesięcy, razem		38 100		36 392				
Kredyty i pożyczki razem		168 100	0	159 206	0			

LEASING FINANSOWY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) wartość bilansowa netto aktywów leasingowanych	2 541	3 403
b) różnica między sumą przyszłych minimalnych opłat leasingowych a ich wartością bieżącą	90	176
c) łączna suma przyszłych minimalnych opłat leasingowych, płatnych w okresie	1 208	1 811
- do roku	489	601
- od roku do 5 lat	719	1 210
- powyżej 5 lat		
d) Koszty finansowe zarachowane na przyszłe okresy	-90	-176
e) zobowiązanie finansowe z tytułu leasingu finansowego wykazane w bilansie	1 118	1 635

Nota 19

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE SPECJALNYCH)	(BEZ FUNDUSZY	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Wobec jednostek zależnych		134 941	62 083
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		134 414	61 732
- do 12 miesięcy		134 414	61 732
- powyżej 12 miesięcy			
b) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) zobowiązania wekslowe			
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)			
e) z tytułu wynagrodzeń			
f) inne		527	351
2. Wobec jednostek współzależnych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) zobowiązania wekslowe			
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)			
e) z tytułu wynagrodzeń			
f) inne			
3. Wobec jednostek stowarzyszonych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) zobowiązania wekslowe			
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)			
e) z tytułu wynagrodzeń			
f) inne			
4. Wobec znaczącego inwestora			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) zobowiązania wekslowe			
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)			
e) z tytułu wynagrodzeń			
f) inne			
5. Wobec jednostki dominującej		21 799	3 178
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		21 799	3 178
- do 12 miesięcy		21 799	3 178
- powyżej 12 miesięcy			
b) zaliczki otrzymane na dostawy			
c) zobowiązania wekslowe			
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)			
e) z tytułu wynagrodzeń			
f) inne			

6. Wobec pozostałych jednostek powiązanych	595	72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		72
- do 12 miesięcy		72
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne	595	
7. Wobec pozostałych jednostek	68 526	70 798
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	27 924	30 080
- do 12 miesięcy	27 924	30 080
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy	444	486
c) zobowiązania wekslowe		1 526
d) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	5 411	2 407
e) z tytułu wynagrodzeń	1 066	1 042
f) inne	33 681	35 257
- z tytułu zakupu środków trwałych	871	455
- pozostałe	149	327
- faktoring	32 661	34 475
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	225 861	136 131

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	224 622	135 529
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 239	602
b1. jednostka/walutatys....USD.....	220	73
tys. zł	642	239
b2. jednostka/walutatys....EUR.....	156	94
tys. zł	597	363
b3. jednostka/walutatys....RUB.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	225 861	136 131

Nota 20

W sprawozdaniu sporządzonym zgodnie z MSSF nie wykazujemy aktywów i pasywów związanych z Zakładowym Funduszem Świadczeń Specjalnych

Nota 21

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	31.12.2006 r	31.12.2005 r
- zaliczki na poczet zakupu nieruchomości		
- postępowanie restrukturyzacyjne zaległości z tytułu podatku od nieruchomości		
- zaliczka na poczet zakupu usług		
- pozostałe		
- zafakturowane przedpłaty z tyt. usług		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, razem		

Nota 22

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	31.12.2006 r	31.12.2005 r
- wypłaty z okazji Dnia Hutnika	560	584
- nagrody wypłacane z zysków (za zrealizowanie wyznaczonych zadań)		
- pozostałe	665	746
- koszty badania sprawozdania finansowego	90	122
- rezerwa na urlopy		
- rezerwa na premie i odprawy	500	
- rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych		
- rezerwa na postępowanie restrukturyzacyjne zaległości z tytułu podatku od nieruchomości		
- rezerwa na wypłaty z okazji Dnia Hutnika		
- rezerwa na usługi obce		
- rezerwa na koszty finansowe		
- rezerwa na Kartę Hutnika		
- rezerwa na karę z tytułu ochrony środowiska		
- rezerwa na poręczenie pożyczki pracownikowi		
- rezerwa na przyszłe zobowiązania		622
- rezerwa z tytułu zawartej ugody		
- rezerwa na przewidywane zobowiązania z tytułu działalności operacyjnej	75	2
- rezerwa na przewidywane straty finansowe		
- rezerwa na zabezpieczenie cen metali na LME		
- rezerwa na odsetki symulowane		
- rezerwa na koszty ochrony likwidowanych wydziałów		
- rezerwa na rekultywację terenu		
- rezerwa na kradzież towarów ze sklepu		
- rezerwa na przeszacowanie zapasów		
- niewypłacone premie		
- koszty reklamacji		
- koszty intensyfikacji sprzedaży		
- opłata za używanie środowiska		
- ubezpieczenia majątkowe		
- wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac		
- należny zwrot z tytułu dofinansowanie osób niepełnosprawnych		
- udzielona zaliczka na poczet dostaw		
- pracownicze sprawy w sądzie		
- dodatkowe odprawy z tyt. restrukturyzacji		
- pozostałe		
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, razem	1 225	1 330

Nota 23

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako iloraz wartości kapitałów własnych oraz ilości akcji na dzień bilansowy. Przy obliczaniu rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję uwzględnia się przewidywaną liczbę akcji rozumianą jako ilość akcji na dzień bilansowy powiększoną o liczbę akcji nowych, planowanych emisji akcji, wyemitowanych obligacji zamiennych na akcje, opcji, warrantów oraz skutki innych zdarzeń zwiększających przewidywaną liczbę akcji, zaś wartość księgową zmienia się o skutki tych zdarzeń.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
-wyroby	694 180	380 168
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	694 180	380 168
- w tym: od jednostek powiązanych	59 026	147 802

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) kraj	369 376	274 237
b) eksport	324 804	105 931
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	694 180	380 168

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
- towary	1 017 064	396 255
- materiały	362 680	213 845
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 379 744	610 100
- w tym: od jednostek powiązanych	583 171	301 489

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) kraj	616 738	319 093
b) eksport	763 006	291 007
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 379 744	610 100

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
-Usługi	2 885	3 277
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	2 885	3 277
- w tym: od jednostek powiązanych	1 970	2 004

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) kraj	2 850	3 272
b) eksport	35	5
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	2 885	3 277

Nota 25

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) amortyzacja	6 178	5 626
b) zużycie materiałów i energii	649 893	341 614
c) usługi obce	34 852	22 738
d) podatki i opłaty	3 190	3 066
e) wynagrodzenia	23 376	22 099
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 878	6 485
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	802	620
-ubezpieczenia majątkowe	466	317
-delegacje	286	288
-reprezentacja, reklama, konferencje		
-koszty licencji		
-opłata giełdowa		
-inne koszty	50	15
Koszty według rodzaju, razem	725 169	402 248
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-27 132	-5 361
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-5 897	-1 258
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-27 638	-12 362
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-15 576	-16 193
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	648 926	367 074

Nota 26

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) odpisane zobowiązania		
b) rozlicz nadwyżek inwentaryzacyjnych		
c) otrzymane odszkodowania		
d) koszty sądowe zasądzone		
e) sprzedaż wierzytelności własnych		
f) sprzedaż gruntów z ewidencji pozabilansowej		
g) refundacja Karty Hutnika z lat ubiegłych		
h) zwrot kosztów sądowych i kosztów egzekucyjnych	46	5
i) odzyski z likwidacji środków trwałych		
j) rozwiązanie rezerwy z tytułu przewidywanych strat z operacji gospodarczych	105	29
k) rozwiązanie rezerwy na premie dla Zarządu		
l) rozwiązanie rezerwy z tytułu likwidacji odpadów poprodukcyjnych		
ł) rozwiązanie rezerwy na dodatkowe odprawy z tyt restrukturyzacji		
m) rozwiązanie rezerwy na cło		
n) rozwiązanie rezerwy na ochrony likwidowanych wydziałów		
o) rozwiązanie rezerwy na rekultywację terenów poprodukcyjnych		
p) rozwiązanie rezerwy na spłatę należności		
r) rozwiązanie rezerwy na zapasy zbędne - wydanie z magazynu		
s) rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe		
t) rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne		
u) przychód złomów własnych do magazynu		
v) odzysk ze złomowania majątku obrotowego	736	518
w) dotacje	39	40
x) darowizny		19
y) szkody	266	15
z) przeszacowanie środków trwałych		
Z) amortyzacja z rozliczeń międzyokresowych przychodów		
Z) inne	18	17
inne przychody operacyjne, razem	1 210	643

Nota 27

INNE KOSZTY OPERACYJNE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) odpisane należności	25	
b) darowizny	7	18
c) koszty sądowe	41	
d) koszty sprzedanych wierzytelności		
e) likwidacja materiałów i towarów		
f) likwidacja środków trwałych		
g) koszty utrzymania zakładowych obiektów socjalnych		
h) koszty likwidacji szkód		
i) koszty likwidacji wydziałów		
j) utworzone rezerwy na przewidywane straty z operacji gosp.w toku	80	577
k) utworzone rezerwy z tyt. niewykorzystanych urlopów		
l) utworzone rezerwy na cło		
l) utworzone rezerwy na ochronę likwidowanych wydziałów		
m) utworzone rezerwy na rekultywację terenów poprodukcyjnych		
n) utworzone rezerwy na na kradzież towarów ze sklepu		
o) utworzone rezerwy na zabezpieczenie cen metalu na sprzedaży		
p) utworzone rezerwy na likwidację odpadów poprodukcyjnych		
r) utworzone rezerwy na dodatkowe odpisy na świadczenia		
s) złomowanie majątku obrotowego	738	510
t) składki członkowskie	44	41
u) szkody	385	2
v) kary	29	179
w) zaniechanie pracy rozwojowej		57
x) zaniechanie prac konsolidacyjnych		50
y) rozliczenie niedoborów inwentaryzacyjnych		
z) renty wyrównawcze		
z) koszty likwidacji odpadów poprodukcyjnych		
z) podatki, opłaty likwidowanych wydziałów		
a1) dodatkowe odprawy z tyt restrukturyzacji		
b1) przeszacowanie zapasów		
c1) koszty rekultywacji terenów poprodukcyjnych		
d1) inne	17	23
Inne koszty operacyjne, razem	1 366	1 457

Nota 28

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) od jednostek powiązanych		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- oddział		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem		

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Z tytułu udzielonych pożyczek	466	415
a) od jednostek powiązanych, w tym:	466	415
- zależnych	466	415
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- oddział		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
2. Odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
3. Pozostałe odsetki	2 037	2 537
a) od jednostek powiązanych, w tym:	809	1 912
- zależnych	809	1 830
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- oddział		
- jednostki dominującej		82
- pozostałych		
b) od pozostałych jednostek	1 228	625
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	2 503	2 952

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) dodatnie różnice kursowe		
b) dyskonto z tytułu papierów wartościowych		
c) zyski z pochodnych instrumentów finansowych		
d) inne		
e) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności z tyt.odsetek	86	20
f) rozwiązanie rezerwy na odsetki	50	
g) prowizje od poręczeń finansowych	49	14
Inne przychody finansowe, razem	185	34

Nota 29

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31.12.2006 r	31.12.2005 r
1. Od kredytów i pożyczek	7 256	5 576
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 766	803
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej	1 766	803
b) od pozostałych jednostek	5 490	4 773
2. Odsetki od dłużnych papierów wartościowych	90	50
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek	90	50
3. Pozostałe odsetki	3 841	1 213
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 493	393
- zależnych	2 504	330
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- pozostałe powiązane		
- jednostki dominującej	-20	63
- pozostałych	9	
b) od pozostałych jednostek	1 348	820
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	11 187	6 839

INNE KOSZTY FINANSOWE	31.12.2006 r	31.12.2005 r
a) spisanie należności z tyt.odsetek		
b) prowizje od obligacji		
c) dyskonto od obligacji		
d) prowizje za uruchomienie linii kredytowych		
e) ujemne różnice kursowe	10 342	2 901
f) straty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych		
g) poręczenie kredytu		
h) utworzenie odpisów aktualizujących na odsetki	452	29
i) utworzenie rezerwy na koszty finansowe		51
j) prowizje faktoringowe	216	177
k) prowizje od poręczeń finansowych	10	10
l) prowizje za windykację należności	76	
l) koszty z tytułu zabezpieczenia cen metalu		
m) usługi poręczenia kredytu		
n) inne		
Inne koszty finansowe, razem	11 096	3 168

ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	31.12.2006 r	31.12.2005 r
Przychody ze zbycia inwestycji	5 335	1 683
- ze sprzedaży udziałów	6	262
- realizacja walutowych transakcji terminowych	5 329	1 421
Koszty zbycia inwestycji	1 375	639
- wartość sprzedanych udziałów		70
- realizacja walutowych transakcji terminowych	1 375	569
Zysk ze zbycia inwestycji	3 960	1 044

ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY UDZIAŁÓW (AKCJI) W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	31.12.2006 r	31.12.2005 r
Przychody ze zbycia akcji i udziałów	96	
- Impex Miedź Sp. z o.o. (likwidacja spółki)	96	
Koszty zbycia akcji i udziałów	96	
- Impex Miedź Sp. z o.o.	96	
Zysk (strata) ze zbycia inwestycji		

Nota 30

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31.12.2006	31.12.2005 r
1. Zysk (strata) brutto	-12 790	-5 856
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	26 746	-2 128
a) koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	41 739	10 512
Nie zapłacone wynagrodzenie	1 944	1 911
Nie zapłacony ZUS	723	710
Wydatki na radę nadzorczą	7	1
Koszty obsługi związków zawodowych	16	13
Instrumenty finansowe- zobowiązanie	608	
VAT	3	2
PFRON	360	388
Usługi medyczne	14	9
Korekta amortyzacji - amortyzacja bilansowa środków trwałych		4 412
Amortyzacja bilansowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	6 041	
Korekta amortyzacji podatkowej - amortyzacja środków trwałych nie stanowi KUP	306	26
Korekta amortyzacji podatkowej - amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych nie stanowi KUP	14	14
Trwała utrata wartości papierów wartościowych	26 423	93
Niezrealizowane różnice kursowe	-9	-232
Różnice kursowe dotyczące kompensat		
Odsetki budżetowe		
Leasingi finansowe	1	25
Odsetki od zobowiązań zarachowane nie zapłacone i bonifikaty odsetek otrzymanych w ubiegłych latach	458	420
Odsetki od leasingu operacyjnego - w księgach jako leasing finansowy	53	34
Przeszacowanie umów leasingu finansowego denominowanego w EUR	-1	-24
Odsetki od kredytów, pożyczek, faktoringu , dyskonta weksla zarach.w bm nie zapłacone	518	222
Rezerwa na odsetki od należności	453	28
Rezerwa na straty finansowe		51
Nieplanowany odpis amortyzacyjny i umorzone inwestycje		373
Różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową zbywanych środków trwałych	36	353
Złomowanie wyrobów gotowych,półwyrobów, produkcji w toku i materiałów	2	
Darowizny	7	18
Należności umorzone i przedawnione	25	
Prace badawcze zakończone wynikiem negatywnym		58
Kary, grzywny, odszkodowania	29	179
Składki na rzecz organizacji	39	36
Przeszacowanie wyrobów i materiałów	868	512
Koszty obsługi prawnej		50

Ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej członków zarządu i ich ubezpieczenia na życie	15	16
Rezerwa na należności	2 077	30
Rezerwa na przewidywane straty	80	577
Rezerwa na badanie bilansu		54
Odprawy	160	
Ubezpieczenia		2
Rezerwa na urlopy	113	148
Nagrody	340	
-inne koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu	16	3
b) przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-2 406	-3 662
Przywrócenie trwałej utraty papierów wartościowych	-109	-1 765
Niezrealizowane różnice kursowe	1 256	554
Różnice kursowe dotyczące kompensat	868	465
Odsetki od: pożyczek, należności - zarachowane nie otrzymane i bonifikaty odsetek wystawionych w ubiegłych latach	-1 340	-1 542
Odsetki budżetowe	-6	
Rozwiązanie rezerw na odsetki od należności	-86	-20
Rozwiązanie rezerwy na straty finansowe	-51	
Dotacja na zakup środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych	-37	-40
Rozwiązanie rezerw na należności	-1 511	-54
Rozwiązanie rezerwy na straty	-105	-30
Rezerwa na badanie bilansu	-32	
Karta Hutnika	-24	-202
Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno-rentowe	-89	-119
Ubezpieczenia	-2	
Nagrody		-189
Media, dzierżawa	-222	-263
Zbycie ŚT- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową		-33
Odsetki - wycena należności		-71
Sprzedaż wyrobów przeszacowanych	-916	-353
c) przychody stanowiące przychody podatkowe (nie ujęte bezpośrednio w księgach- statystyczne)	1 117	433
Odsetki od należności zarach. w latach ub. zapłacone w bieżącym roku	1 394	116
Odsetki od pożyczek udzielonych zarachowane w latach ub. zapłacone w br.	14	
Media, dzierżawa	263	309
Różnice kursowe z wyceny lat ubiegłych- zrealizowane w bieżącym roku - import i środki pieniężne	-554	
Zapłata zasądzonych kosztów sądowych - należności		8
d) koszty stanowiące koszty podatkowe (nie ujęte bezpośrednio w księgach- statystyczne)	-13 704	-9 411
Zapłacone wynagrodzenie za ubiegłe lata	-1 911	
Zapłacone ZUS za ubiegłe lata	-710	
Odsetki od kredytów, pożyczek i faktoringu zarach. w latach ub. zapłacone w bieżącym roku	-221	-74
Odsetki od zobowiązań zarach. w ub. latach zapłacone w bieżącym roku	-335	-83
Różnice kursowe z wyceny lat ubiegłych- zrealizowane w bieżącym roku -kredyt	-355	-456
Różnice kursowe z wyceny lat ubiegłych- zrealizowane w bieżącym roku - import i środki pieniężne	2	-1
Rezerwy na należności - postanowienie komornika o bezskutecznej egzekucji	-19	
Oplaty z tytułu leasingu operacyjnego	-367	-439
Amortyzacja podatkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	-9 788	-8 339
Wydatki na radę nadzorczą - zapłacone wynagrodzenia za lata ub.		-19
e) pozostałe różnice		
3. Dochód / Strata do opodatkowania	13 956	-7 984
Strata podatkowa do rozliczenia	9 064	
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 892	
5. Podatek dochodowy według stawki ..19 %	929	
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku , w tym :		
- decyzja UKS		
- efekt osobnego rozliczania podatku konsolidowanych spółek		
7. Podatek dochodowy bieżący	929	
8. Podatek dochodowy bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	929	
Efektywna stopa podatku 19%		
Nierozliczona strata podatkowa wynosi 4.467,2 tys. zł		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCHONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKOW I STRAT: -EF	31.12.2006	31.12.2005 r
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-1 270	1 302
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
poprzedniego okresu	-849	
możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	-2 119	1 302
	-2 119	
PODATEK DOCHODOWY ODROZCHONY WYKAZANY BEZPOŚREDNIO W KAPITALE WŁASNYM (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005 r
- wycena do wartości godziwej instrumentów zabezpieczających	264	
Razem	264	
PODATEK DOCHODOWY ODROZCHONY WYKAZANY W WARTOŚCI FIRMY LUB UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY (WG TYTUŁÓW)	31.12.2006	31.12.2005 r

Nota 31

Strata netto za 2006 rok wynosi 11.600 tys. zł. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty kapitałem zapasowym.

Nota 32a

BILANS	01.01.2005 r UoR	Korekty	01.01.2005 r MSR	Tytuł korekty
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe	135 303	65 685	200 988	
1. Rzeczowe aktywa trwałe	86 095	65 717	151 812	Przeszacowanie składników rzeczowego majątku trwałego, weryfikacja okresu użyteczności ekonomicznej, aktualizacja stawek amortyzacyjnych, utworzenie rezerwy na koszty likwidacji
2. Nieruchomości inwestycyjne				
3. Wartości niematerialne, w tym:	3 019	0	3 019	
- wartość firmy				
4. Wartość firmy z konsolidacji				
5. Inwestycje rozliczane metodą praw własności				
6. Aktywa finansowe długoterminowe	45 873	0	45 873	
6.1. w jednostkach powiązanych	45 870	0	45 870	
6.2. w pozostałych jednostkach	3	0	3	
7. Inne inwestycje długoterminowe				
8. Pozostałe należności długoterminowe	300		268	
8.1. od jednostek powiązanych	300	-32	268	Dyskonto należności długoterminowych
8.2. od pozostałych jednostek				
9. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	0	16	
9.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
9.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16	0	16	
109. Aktywa z tytułu programów emerytalnych.				
II. Aktywa obrotowe	78 319	-753	77 566	
1. Zapasy	38 514	-151	38 363	Wycena zapasów po uwzględnieniu zaktualizowanej amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	39 540	-594	38 946	
2.1. Od jednostek powiązanych	37 603	-68	37 535	Dyskonto należności długoterminowych
2.2. Od pozostałych jednostek	1 937	-526	1 411	Wyłączenie należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
3. Podatek dochodowy bieżący				
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	
4.1. w jednostkach powiązanych		0		
4.2. w pozostałych jednostkach				
5. Inne inwestycje krótkoterminowe				
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	234	0	234	
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	31	-8	23	Wyłączenie wartości środków pieniężnych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)				
A k t y w a r a z e m	213 622	64 932	278 554	

BILANS	01.01.2005 r UoR	Korekty	01.01.2005 r MSR	Tytuł korekty
P a s y w a				
I. Kapitał własny ogółem	136 489	52 804	189 293	
I.1 Kapitał własny	136 489	52 804	189 293	
1. Kapitał zakładowy	85 321	56 064	141 385	Korekta kapitału zakładowego z tytułu hiperinflacji
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	44 669	-234	44 435	Wartość zbytych środków trwałych po aktualizacji ich wartości
5. Pozostałe kapitały rezerwowe				
6. Część kapitałowa instrumentów finansowych złożonych				
7. Kapitał z aktualizacji wyceny	15 218	-15 218		Korekta przeszacowania rzeczowego majątku trwałego dokonanego zgodnie z Ustawą o rachunkowości; wartość zbytych środków trwałych po aktualizacji ich wartości.
8. Różnice kursowe				
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych		9 471	9 471	Przeszacowanie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych Dyskonto należności długoterminowych Wycena zapasów Kapitał zakładowy- korekta z tytułu hiperinflacji
10. Zysk (strata) netto	-8 719	2 721	-5 998	Przeszacowanie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych Dyskonto należności długoterminowych Wycena zapasów
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
I. 2 Kapitał udziałowców mniejszościowych				
II. Zobowiązania długoterminowe	9 562	12 662	22 224	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86	12 487	12 573	Różnica amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych wg MSR a UoR
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 025	0	1 025	
3. Pozostałe rezerwy		175	175	Wycena rzeczowych aktywów trwałych zgodnie z MSR - koszty likwidacji
4. Dotacje rządowe	896	0	896	
5. Zobowiązania finansowe	7 555	0	7 555	
5.1. Wobec jednostek powiązanych				
5.2. Wobec pozostałych jednostek	7 555	0	7 555	
6. Pozostałe zobowiązania				
6.1. Wobec jednostek powiązanych				
6.2. Wobec pozostałych jednostek				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	67 571	-534	67 037	
1. Zobowiązania finansowe	39 693	0	39 693	
1.1. Wobec jednostek powiązanych				
1.2. Wobec pozostałych jednostek	39 693	0	39 693	
2. Pozostałe zobowiązania	26 424	-534	25 890	
2.1. Wobec jednostek powiązanych	14 294	0	14 294	
2.2. Wobec pozostałych jednostek	11 596	0	11 596	
2.3. Fundusze specjalne	534	-534		Wyłączenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
3. Podatek dochodowy bieżący				
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	193	0	193	
5. Pozostałe rezerwy	1 261	0	1 261	
5.1. Dotacje rządowe	66	0	66	
5.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
5.3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i pozostałe rezerwy	1 195	0	1 195	
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)				
P a s y w a r a z e m	213 622	64 932	278 554	

Objaśnienia dotyczące kapitału własnego

	01.01.2005
Kapitał własny wg UoR	136 489
Korekty przekształceniowe:	52 804
-wycena środków trwałych wg MSR	65 384
-podatek odroczonego	-12 486
-różnica amortyzacji zbytego rzeczowego majątku trwałego	34
-wycena zapasów	-28
-dyskonto należności długoterminowych	-100
Kapitał własny wg MSR	189 293

Nota 32b

BILANS	31.12.2005 r UoR	Korekty	31.12.2005 r MSR	Tytuł korekty
A k t y w a				
I. Aktywa trwałe	150 868	63 487	214 355	
1. Rzeczowe aktywa trwałe				Przeszacowanie składników rzeczowego majątku trwałego, weryfikacja okresu użyteczności ekonomicznej, aktualizacja stawek amortyzacyjnych, utworzenie rezerw na koszty likwidacji
	91 603	63 487	155 090	
2. Nieruchomości inwestycyjne				
3. Wartości niematerialne, w tym:	2 975	0	2 975	
- wartość firmy				
4. Wartość firmy z konsolidacji				
5. Inwestycje rozliczane metodą praw własności				
6. Aktywa finansowe długoterminowe	56 289	0	56 289	
6.1. w jednostkach powiązanych	56 286	0	56 286	
6.2. w pozostałych jednostkach	3	0	3	
7. Inne inwestycje długoterminowe				
8. Pozostałe należności długoterminowe				
8.1. od jednostek powiązanych				
8.2. od pozostałych jednostek				
9. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	0	1	
9.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
9.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1	0	1	
109. Aktywa z tytułu programów emerytalnych.				
II. Aktywa obrotowe	256 315	-343	255 972	
1. Zapasy				Wycena zapasów po uwzględnieniu zaktualizowanej amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych
	48 032	185	48 217	
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	191 906	-466	191 440	
2.1. Od jednostek powiązanych	35 284	-29	35 255	Dyskonto należności długoterminowych
2.2. Od pozostałych jednostek				Wyłączenie należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
	156 622	-437	156 185	
3. Podatek dochodowy bieżący				
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 109	0	14 109	
4.1. w jednostkach powiązanych	14 109	0	14 109	
4.2. w pozostałych jednostkach				
5. Inne inwestycje krótkoterminowe				
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	338	0	338	
7. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				Wyłączenie wartości środków pieniężnych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
	1 930	-62	1 868	
8. Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży (działalność zaniechana)				
A k t y w a r a z e m	407 183	63 144	470 327	

BILANS	31.12.2005 r UoR	Korekty	31.12.2005 r MSR	Tytuł korekty
P a s y w a				
I. Kapitał własny ogółem	130 955	51 181	182 136	
I.1 Kapitał własny	130 955	51 181	182 136	
1. Kapitał zakładowy	85 321	56 064	141 385	Korekta kapitału zakładowego z tytułu hiperinflacji
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	36 011	-294	35 717	Wartość zbytych środków trwałych po aktualizacji ich wartości
5. Pozostałe kapitały rezerwowe				
6. Część kapitałowa instrumentów finansowych złożonych				
7. Kapitał z aktualizacji wyceny	15 157	-15 157		Korekta przeszacowania rzeczowego majątku trwałego dokonanego zgodnie z Ustawą o rachunkowości; wartość zbytych środków trwałych po aktualizacji ich wartości.
8. Różnice kursowe				
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych		12 192	12 192	Przeszacowanie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych Dyskonto należności długoterminowych Wycena zapasów Kapitał zakładowy- korekta z tytułu hiperinflacji
10. Zysk (strata) netto	-5 534	-1 624	-7 158	Przeszacowanie i zbycie rzeczowych aktywów trwałych Dyskonto należności długoterminowych Wycena zapasów
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
I. 2 Kapitał udziałowców mniejszościowych				
II. Zobowiązania długoterminowe	26 829	12 462	39 291	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 800	12 075	13 875	Różnica amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych wg MSR a UoR
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 031	0	1 031	
3. Pozostałe rezerwy		387	387	Wycena rzeczowych aktywów trwałych zgodnie z MSR - koszty likwidacji
4. Dotacje rządowe	882	0	882	
5. Zobowiązania finansowe	23 116	0	23 116	
5.1. Wobec jednostek powiązanych	20 000	0	20 000	
5.2. Wobec pozostałych jednostek	3 116	0	3 116	
6. Pozostałe zobowiązania				
6.1. Wobec jednostek powiązanych				
6.2. Wobec pozostałych jednostek				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	249 399	-499	248 900	
1. Zobowiązania finansowe	111 072	0	111 072	
1.1. Wobec jednostek powiązanych	10 145	0	10 145	
1.2. Wobec pozostałych jednostek	100 927	0	100 927	
2. Pozostałe zobowiązania	136 630	-499	136 131	
2.1. Wobec jednostek powiązanych	65 333	0	65 333	
2.2. Wobec pozostałych jednostek	70 773	25	70 798	Wyłączenie zobowiązań wobec zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
2.3. Fundusze specjalne	524	-524		Wyłączenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
3. Podatek dochodowy bieżący				
4. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	327	0	327	
5. Pozostałe rezerwy	1 370	0	1 370	
5.1. Dotacje rządowe	40	0	40	
5.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
5.3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i pozostałe rezerwy	1 330	0	1 330	
6. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi do sprzedaży (działalność zaniechana)				
P a s y w a r a z e m	407 183	63 144	470 327	

Objaśnienia dotyczące kapitału własnego

	01.01.2005
Kapitał własny wg UoR	130 955
Korekty przekształceniowe:	51 181
-wycena środków trwałych wg MSR	63 637
-podatek odroczonego	-12 075
-różnica amortyzacji zbytego rzeczowego majątku trwałego	-352
-dyskonto należności długoterminowych	-29
Kapitał własny wg MSR	182 136

Nota 33

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	2005 r UoR	Korekty	2005 r MSR	Tytuł korekty
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	993 545	0	993 545	
- od jednostek powiązanych	451 295	0	451 295	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	380 168	0	380 168	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	610 100	0	610 100	
3. Przychody netto ze sprzedaży usług	3 277	0	3 277	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	963 018	1 495	964 513	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	363 578	1 573	365 151	Różnica amortyzacji rzeczowego majątku trwałego
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	597 439	0	597 439	Wycena zapasów zgodnie z MSR
3. Koszt sprzedanych usług	2 001	-78	1 923	Różnica amortyzacji rzeczowego majątku trwałego
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	30 527	-1 495	29 032	
IV. Koszty sprzedaży	12 362	0	12 362	
V. Koszty ogólnego zarządu	15 968	225	16 193	Różnica amortyzacji rzeczowego majątku trwałego
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	2 197	-1 720	477	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	698	0	698	
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Dotacje				
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	55	0	55	
4. Inne przychody operacyjne	643	0	643	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	2 339	387	2 726	
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-33	387	354	Według zaktualizowanej wartości netto rzeczowego majątku trwałego zgodnie z MSR
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	915	0	915	
3. Inne koszty operacyjne	1 457	0	1 457	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	556	-2 107	-1 551	
X. Przychody finansowe	5 723	72	5 795	
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:	2 880	72	2 952	Dyskonto zapłaconych należności długoterminowych
- od jednostek powiązanych	2 256	71	2 327	Dyskonto zapłaconych należności długoterminowych
3. Zysk ze zbycia inwestycji	1 044	0	1 044	
4. Aktualizacja wartości inwestycji	1 765	0	1 765	
5. Inne	34	0	34	
XI. Koszty finansowe	10 100	0	10 100	
1. Odsetki, w tym:	6 839	0	6 839	
- dla jednostek powiązanych	1 196	0	1 196	
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji	93	0	93	
4. Inne	3 168	0	3 168	
XII Zysk (strata) netto z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
XIII Odpis wartości firmy z konsolidacji				
XIV. Zysk (strata) na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych				
XV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
XVI. Zysk (strata) brutto (IX+X-XI+XII-XIII+XIV+XV)	-3 821	-2 035	-5 856	
XVII. Podatek dochodowy	1 713	-411	1 302	
a) część bieżąca				
b) część odroczone	1 713	-411	1 302	Różnica amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych wg MSR a UoR
XVIII. Zysk (strata) netto z działalności gospodarczej (XVI-XVII)	-5 534	-1 624	-7 158	
XIX. Strata (zysk) netto na działalności zaniechanej (w tym jednostek stowarzyszonych)				
XX. Zysk (strata) netto (XVIII+XIX), w tym przypisany:	-5 534	-1 624	-7 158	
1. jednostce dominującej				
2. udziałowcom mniejszościowym				

Objaśnienia dotyczące zysku netto

	rok 2005
zysk netto wg UoR	-5 534
Korekty przekształceniowe:	-1 624
-amortyzacja środków trwałych wg MSR	-1 748
-wycena zapasów zgodnie z MSR	28
-dyskonto zapłaconych należności długoterminowych	71
-zbycie rzeczowego majątku trwałego według zaktualizowanej wartości zgodnie z MSR	-387
-podatek odroczone	412
zysk netto wg MSR	-7 158