

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	24	24
- oprogramowanie komputerowe	11	20
d) inne wartości niematerialne i prawne	18	26
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	42	50

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych wg grup rodzajowych - w załączniku do not objaśniających /Nota 1A/

1. Nabyte w latach ubiegłych wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie komputerowe), które obejmują trzy pozycje. Każda pozycja podlega amortyzacji przez jej okres ekonomicznej przydatności nie dłużej jednak niż przez 5 lat. Wartość brutto tych pozycji: 300 tys. zł Dotychczasowe umorzenie: 189 tys. zł Bilansowa wartość netto: 11 tys. zł 2. W IV kwartale 2005 roku w aktywach "KROSNO" S.A. ujawniono nabycie praw do emisji dwutlenku węgla na lata 2005-2007. Wyceny praw dokonano na podstawie jednostkowej stawki opłaty obowiązującej dla pierwszego roku rozliczeniowego. Drugostronnie wartość nabytych praw odniesiono: - w jednej trzeciej na "Pozostałe rozrachunki" jako zobowiązanie podlegające zapłacie - w dwóch trzecich na "Rozliczenia międzyokresowe przychodów" - uzyskane nieodpłatnie Wartość brutto uzyskanych praw: 4 tys. zł Amortyzacja (wykorzystanie) do 30 czerwca 2007: 38 tys. zł Likwidacja z tytułu sprzedaży: 18 tys. zł Bilansowa wartość netto: 18 tys. zł Średnio roczna wielkość uprawnień na okres 2005-2007 wynosi 112.200 Mg rocznie. Wielkość emisji CO₂ w roku 2006 – potwierdzona w „Raportie rocznym” Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w Rzeszowie wyniosła 67.322 Mg. W roku 2006 dokonano sprzedaży 80.000 Mg. Na dzień 30 czerwca 2007 roku nie dokonywano wyceny tej ilości według cen rynkowych z uwagi na brak przejrzystych i jednoznacznych notowań.	
--	--

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) własne	42	50
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
- wartość wg umów najmu, dzierżawy		
- wartość wg umów leasingu		
Wartości niematerialne i prawne razem	42	50

Nota 2.

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wartość firmy - jednostki zależne	8 442	8 424
b) wartość firmy - jednostki współzależne		
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	8 442	8 424

NOTA 2A

Zgodnie z MSR 36 "Utrata wartości aktywów" wymaga się, aby jednostka gospodarcza dokonała testów na utratę wartości składnika wartości niematerialnych i prawnych, corocznie lub w przypadku kiedy istnieją przesłanki, że nastąpiła utrata wartości składnika. Spółka dokonała powyższego testu poprzez weryfikację przyszłych zdarzeń. W dniu 28.12.2006 r. odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Huty Szkła Gospodarczego Tarnów S.A. GRUPA KAPITAŁOWA KROSNO. Reprezentujący większościowego akcjonariusza Zarząd Krośnieńskich Hut Szkła "KROSNO" S.A. wyraził wolę dalszego funkcjonowania spółki do czasu jej przejęcia przez Krośnieńskie Huty Szkła "KROSNO" S.A. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zobowiązało Zarząd Huty Szkła Gospodarczego Tarnów S.A. GRUPA KAPITAŁOWA KROSNO do opracowania harmonogramu połączenia przez przejęcie. W dniu 12.02.2007 r. Rada Nadzorcza KHS "Krosno" S.A. zatwierdziła Uchwałę Zarządu KHS Krosno S.A. w sprawie przeprowadzenia przymusowego wykupu akcji HSG Tarnów S.A. w trybie art.418 Kodeksu Spółek Handlowych. W wyniku planowanego połączenia powyższych pomiotów gospodarczych w księgach KHS Krosno S.A. udziały w HSG Tarnów o wartości 30.822 tys. zł zostaną umorzone. Wartość aktywów netto HSG "Tarnów" S.A. zgodnie z ustawą o rachunkowości (art. 3 ust. 1 pkt 29) wynosi 13.845 tys. zł.

Nadwyżka ceny przejęcia nad wartością godziwą aktywów netto w wysokości ca 16 977 tys. zł będzie wykazywana jako wartość firmy z połączenia.

a) Na podstawie umowy zawartej 13 lipca 2001 r. „KROSNO” S.A. nabyła od Skarbu Państwa 85 % akcji HSG „BLOWEX-TARNÓW” S.A. za kwotę 26.137.500,- zł. tj. 1.045.500 akcji po 25,- zł. za akcję, która włączyła do Grupy Kapitałowej „KROSNO” S.A. jako spółkę zależną i konsoliduje ją w ramach tej Grupy. Wartość firmy z konsolidacji ustalono dla tej spółki w sposób następujący: jest to różnica pomiędzy kwotą zapłaconą Skarbowi Państwa za 85 % akcji tej spółki, a 85 % wartości kapitału własnego tej spółki na dzień nabycia.

Wyliczenie:

26.137.500,- zł. - wartość nabycia akcji

16.314.250,58 zł. - 85 % z kwoty 19.193.237,- zł. kapitału własnego na dzień nabycia

9.823.249,42 zł. - wartość firmy z konsolidacji

Wartość ta pierwotnie miała być umarzana w układzie narastającym przez 5 lat (60 m-cy) od następnego m-ca po nabyciu, czyli od 1 sierpnia 2001 r. Wyliczenie amortyzacji za okres sierpień – grudzień 2001 r.:

9.823.249,42 x 5 m-cy = 818.604,12 zł.

60 m-cy

b) Od 1 stycznia 2002 r. zgodnie z decyzją Zarządu „KROSNO” S.A. okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy z konsolidacji uległ wydłużeniu z 5 lat (60 m-cy) do 20 lat (240 m-cy) tj. stosownie do zasad przewidzianych w art. 44 b. – pkt. 10 znowelizowanej Ustawy o rachunkowości.

W związku z tym naliczenie amortyzacji od 1 stycznia 2002 r. przedstawia się jak niżej:

9.823.249,42 - 818.604,12 = 9.004.645,30 = 38.317,64 zł./m-c
240 m-cy - 5 m-cy 235

c) Od 1 stycznia 2005 r. w związku z przejściem Spółki na prowadzenie rachunkowości według Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zaprzestano dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy. Dla zachowania porównywalności danych wycofano amortyzację naliczoną za rok 2004.

W związku z tym wartość firmy netto z konsolidacji po korekcie wynosi:

stan na 31.12.2004 przed korektą - 8.005 tys. zł.
zwiększenie amortyzacji za rok 2004 - 460 tys. zł.
wartość firmy po korekcie na 21.12.2004 - 8.465 tys. zł.

W okresie do 30 czerwca 2007 r. „KROSNO” S.A. odkupiła od pracowników HSG "TARNÓW" SA akcje po cenie niższej niż nabyła od Skarbu Państwa i z tego tytułu korekta wartości firmy „in minus” wynosi 23 tys. zł. Wartość firmy na dzień 30 czerwca 2007 r. wynosi 8.442 tys. zł.

Wartość ta jest jednocześnie aktualną bilansową wartością firmy z konsolidacji.

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wartość firmy brutto na początek okresu	9 823	9 823
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-nabycie udziałów		
- korekta wartości		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-sprzedaż udziałów		
- korekta wartości		
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	9 823	9 823
e) odpis wartości firmy na początek okresu	1 399	1 365
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	-18	34
- inne korekty/ związane z e zmniejszeniem udziałów mniejszości/	-18	34
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	1 381	1 399
h) wartość firmy netto na koniec okresu	8 442	8 424

Nota 3.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) środki trwałe, w tym:	231 081	232 851
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 891	10 971
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 256	95 870
- urządzenia techniczne i maszyny	118 117	121 716
- środki transportu	1 937	2 297
- inne środki trwałe	1 880	1 997
b) środki trwałe w budowie	11 160	6 923
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	669	320
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	242 910	240 094

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) własne	221 363	220 432
b) używane na podst.umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	9 718	12 419
- wieczyste użytkowanie gruntów	7 255	7 678
- wartość śr. trwałych wg umów leasingu	2 463	4 741
- wartość śr.trwałych wg umów najmu, dzierżawy		
Środki trwałe bilansowe razem	231 081	232 851

Grupa do wyceny rzeczowych aktywów trwałych przyjmuje model ceny nabycia (kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie oraz zakumulowane odpisy z tytułu utraty wartości)

Ustalona na dzień przejścia na MSR (tj. 31.12.2004 r.) wartość godziwa traktowana jest w kolejnych okresach jako „historyczny” koszt wytworzenia (cena nabycia) co jest zgodne z MSSF1 Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

W I półroczu 2007 roku nie wystąpiły odpisy z tytułu utraty wartości rzeczowego majątku trwałego.

Grupa Kapitałowa w ewidencji bilansowej posiada środki trwałe użytkowane w oparciu o umowy leasingowe. Wszystkie umowy bez względu na ich treść stosownie do zasad zawartych w MSR 17 Leasing zakwalifikowane zostały jako leasing finansowy. Wartość brutto amortyzowanych przez leasingobiorcę środków trwałych ustalona w wartości godziwej na dzień rozpoczęcia leasingu drugostronnie została ujęta jako zobowiązanie. Łączna wartość brutto leasingowanych środków trwałych na dzień 30 czerwca 2007 r. wynosi 7.237 tys. zł, ich umorzenie 2.171 tys. zł a wartość netto 5.066 tys. zł.

Przedmiot leasingu na dzień 30 czerwca 2007 r. stanowią:

KROSNO: łącznie 6 pozycji:

- wartość brutto 4.369 tys. zł
- umorzenie 1.906 tys. zł
- wartość netto 2.463 tys. zł

TARNÓW: łącznie 12 pozycji:

- wartość brutto 2.868 tys. zł
- umorzenie 265 tys. zł
- wartość netto 2.603 tys. zł

Obciążenie środków trwałych z tytułu zabezpieczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek na rzecz banków jest następujące:

KROSNO:

FORTIS - 12.612 tys. zł
PEKAO - 5.029 tys. zł
BPH - 19.234 tys. zł

TARNÓW:

WFOŚiGW - 700 tys. zł
FORTIS - 9.400 tys. zł
BH - 3.450 tys. zł

JASŁO:

PEKAO - 3.000 tys. zł

KROSGLOSS:

NFOŚiGW - 2.566 tys. zł
BGŻ - 10.519 tys. zł

RAZEM: 66.510 tys. zł

Na dzień 1 stycznia 2007 nie dokonywano zmian w zasadach amortyzacji składników rzeczowego majątku trwałego.

Jednostka z dniem 1 lutego 2006 r. zaprzestała działalności produkcyjnej w Zakładzie Produkcji Ręcznej nr 1 przy ul. Grodzkiej w Krośnie. Wyłączenie to z jednej strony związane jest z działaniami restrukturyzacyjnymi zmierzającymi do ograniczenia kosztów – zdolności produkcyjne tego zakładu mogą być odtworzone w ramach Zakładu Produkcji nr 2 przy ul. Tysiąclecia – a z drugiej strony z zamiarem sprzedaży zwolnionego terenu. Sprzedaż ta jednak w 2006 napotykała nie została zrealizowana, a także nie jest pewne sfinalizowanie transakcji w ciągu najbliższego roku. Z tych też względów stosownie do zasad zawartych w MSSF 5 „Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana”, wyłączenie tego majątku ze środków trwałych byłoby przedwczesne. Łączna wartość rzeczowych aktywów trwałych dotyczących tego zakładu wycenionych wg wartości godziwej na 30 czerwca 2007 r. wynosi 5.988 tys. zł

Składają się na nią wartości:

- gruntów 3.425 tys. zł
- budynków 1.994 tys. zł
- budowli 489 tys. zł
- pozostałe 75 tys. zł

Zmiany środków trwałych wg grup rodzajowych - w załączniku do not objaśniających./Nota3A/

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	19 515	19 479
- wartość śr.trwałych wg. umów najmu, dzierżawy	19 515	19 479
- wartość śr. trwałych wg umów leasingu		
- wieczyste użytkowanie gruntów		
Środki trwale wykazywane pozabilansowo, razem	19 515	19 479
Wykazane w nocie środki trwale pozabilansowe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy dotyczą spółki dominującej oraz spółki „KROSGLOSS” S.A., gdyż pozostałe spółki powiązane nie posiadają środków trwałych obcych (pozabilansowych).		

Nota 4.

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu):sprzedaży należności		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	2 899	3 188
- sprzedaż mieszkań na raty	2 033	2 390
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	866	798
- sprzedaż należności		
Należności długoterminowe netto	2 899	3 188
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	2 899	3 188

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	3 188	3 253
- sprzedaż mieszkań na raty	2 390	2 601
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	798	652
- sprzedaż należności		
b) zwiększenia (z tytułu)	-32	146
- sprzedaż mieszkań na raty	-100	
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	68	146
- sprzedaż należności		
c) zmniejszenia (z tytułu)	257	211
- spłata rat /sprzedaż mieszk./	153	39
- należności długoterminowe w okresie spłaty/sprzedaż mieszk./	104	172
- sprzedaż należności		
d) stan na koniec okresu	2 899	3 188
- sprzedaż mieszkań na raty	2 033	2 390
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	866	798
- sprzedaż należności	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	2 899	3 188
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta tys./USD tys. zł		
b2. jednostka/waluta tys./EUR tys. zł		
b3. jednostka/waluta tys./GBP tys. zł		
b4. jednostka/waluta tys./JPY tys. zł		
b5. jednostka/waluta tys./CHF tys. zł		
b6. jednostka/waluta tys./RUB tys. zł		
b7. jednostka/waluta tys./AUD tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	2 899	3 188

Nota 5

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	797	818
- nieruchomości inwestycyjne	797	818
b) zwiększenia (z tytułu)		
- ujawnienie nieruchomości inwest.		
c) zmniejszenia (z tytułu)	11	21
- umorzenie	11	21
d) stan na koniec okresu	786	797
- nieruchomości inwestycyjne	786	797

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych i współzależnych niepodlegających konsolidacji	0	0
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	102	97
- udziały lub akcje	102	97
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w pozostałych jednostkach	65	72
- udziały lub akcje	65	72
- dłużne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	167	169

Na dzień 1 stycznia 2007r. odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych (wartość udziałów) wynosił 80 tys. zł. W I półroczu 2007 r. dokonano zwiększenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w spółce Tarpan Sp. z o.o. na kwotę 7 tys. zł. Jednocześnie zmniejszono odpis aktualizujący wartość spółki ARR „Karpaty” S.A. o kwotę 5 tys. zł w związku z umorzeniem kapitału w tej spółce.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych dotyczy:

a) udziałów w spółce Tarpan Sp. z o.o. w Poznaniu na kwotę 36 tys. zł.

b) udziałów w Stoczni Ustka S.A. w Ustce na kwotę 46 tys. zł.

Spółki powyższe znajdują się w toku postępowania likwidacyjnego lub nie prowadzą działalności gospodarczej, a realne szanse odzyskania wniesionych udziałów są ograniczone.

Łączna wartość bilansowa tych spółek na koniec czerwca 2007 r. wynosi 10 tys. zł.

Spółki powyższe znajdują się w toku postępowania likwidacyjnego, lub nie prowadzą działalności gospodarczej a realne szanse odzyskania wniesionych udziałów są ograniczone

Spółka zależna „TARNÓW” S.A. posiadała też na koniec czerwca 2007 r. niewielkie udziały (finansowy majątek trwały) w spółkach: „MINEX” S.A. Warszawa, Tarnowska Agencja Rozwoju Gospodarczego S.A. oraz VITROCER Sp. z o.o. Warszawa. Udziały w tych spółkach nie przekraczają 0,54 %. Łączna wartość bilansowa – 55 tys. zł.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu :	169	157
-jednostki zależne		
-jednostki stowarzyszone	97	85
-jednostki pozostałe	72	72
b) zwiększenia (z tytułu):	5	12
-nabycie akcji(udziałów):	0	0
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej		
w jedn. pozostałych		
- przypadające na rzecz jedn. domin.zwiększenie kap. własnego:	5	12
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej	5	12
w jedn. pozostałych		
- korekta / podwyższenie /wartości udziałów dot:	0	0
jedn. zależnej		
jedn. stowarzyszonej		
jedn. pozostałych		
- różnice kursowe dodatnie dot:	0	0
jedn. zależnej		
jedn. stowarzyszonej		
jedn. pozostałych		
c) zmniejszenia (z tytułu):	7	0
-sprzedaż akcji(udziałów):	0	0
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej		
w jedn. pozostałych		
- przypadające na rzecz jedn. domin. zmniejszenie kap.własnego:	7	0
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej		
w jedn. pozostałych	7	
- odpisy aktualizujące wartość / obniżenie / akcji, udziałów dot:	0	0
jedn. zależnej		
jedn. stowarzyszonej		
jedn. pozostałych		
- różnice kursowe ujemne dot:	0	0
jedn. zależnej		
jedn. stowarzyszonej		
jedn. pozostałych		
d) stan na koniec okresu	167	169
-jednostki zależne	0	0
-jednostki stowarzyszone	102	97
-jednostki pozostałe	65	72

Udziały /akcje/ w jednostkach podporządkowanych -w w załączniku do not objaśniających

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH Nota 5 B									
L.p.	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsię - biorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	% posiadane - go kapitału zakłado - wego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgroma - dzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	różne sp. akcyjne i z o.o.		różne	72		do 0,98%	do 0,98%	-	-

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	167	169
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta tys./USD		
tys. zł		
b2. jednostka/waluta tys./EUR		
tys. zł		
b3. jednostka/waluta tys./GBP		
tys. zł		
b4. jednostka/waluta tys./JPY		
tys. zł		
b5. jednostka/waluta tys./CHF		
tys. zł		
b4. jednostka/waluta tys./RUB		
tys. zł		
b7. jednostka/waluta tys./ AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	167	169

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		

c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	167	169
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	167	169
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-2	12
- wartość na początek okresu	169	157
- wartość według cen nabycia	107	107
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem	107	107
Wartość na początek okresu, razem	169	157
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-2	12
Wartość bilansowa, razem	167	169

Nota 6.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	7 037	8 175
a) odniesionych na wynik finansowy	7 037	8 175
- różnice kursowe	281	426
- odpisy aktualizujące inwestycje DAF	15	205
- odpisy aktualizujące zapasy i należności	1 055	1 352
- amortyzacja podatkowa	0	
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	1 125	1 681
- nie zapłacone odsetki	141	4
- środki trwale objęte ulgą inwestycyjną	0	
- nie wypłacone nagrody jubil. itp..	0	3
- odliczenie straty z lat ubiegłych	0	763
- niewypłacone wynagr. z ZUS, umowy zlecenia	1 990	2 466
- odpisy aktualizujące śr. trwałe	0	
- wycena śr. trwałych do wartości godziwej	0	
- strata na sprzedaży należności	262	
- strata podatkowa za 2006r.	1 964	
- rezerwa restrukturyzacyjna	173	1 275
- pozostałe	31	
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
- pozostałe		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- pozostałe		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
2. Zwiększenia	388	2 714
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	388	2 714
-powstanie różnic przejściowych w tym:	388	2 714
- różnice kursowe	212	156
- odpisy aktualizujące inwestycje DAF		
- odpisy aktualizujące zapasy i należności		12
- amortyzacja podatkowa		
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp..	2	100
- nie zapłacone odsetki	60	137
- środki trwale objęte ulgą inwestycyjną		0
- nie wypłacone nagrody jubil. itp..		
- odliczenie straty z lat ubiegłych		

niewypłacone wynagrodzenia z ZUS, z umowy zlecenia	87	31
odpisy aktualizujące śr.trwałe		
wycena śr.trwałych do wartości godziwej		
strata na sprzedaży należności		262
strata podatkowa za 2006r.		1 964
rezerwa restrukturyzacyjna		21
pozostałe	27	31
- zmiana stawki podatku dochodowego, w tym:	0	0
- pozostałe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
3. Zmniejszenia	929	3 852
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	929	3 852
- odwrócenie różnic przejściowych w tym:	929	3 852
różnice kursowe	232	301
odpisy aktualizujące inwestycje DAF		190
odpisy aktualizujące zapasy i należności	68	309
amortyzacja podatkowa		
rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	1	656
nie zapłacone odsetki	197	
środki trwałe objęte ulgą inwestycyjną		
niewypłacone nagrody jubil. itp.		3
odliczenie straty z lat ubiegłych	168	763
niewypłacone wynagrodzenia z ZUS, z umowy zlecenia		507
odpisy aktualizujące śr.trwałe		
wycena śr.trwałych do wartości godziwej		
strata na sprzedaży należności	262	
strata podatkowa za 2006r.		
rezerwa restrukturyzacyjna		1 123
pozostałe	1	
- zmiana stawki podatku dochodowego, w tym:	0	0
- pozostałe		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	6 496	7 037
a) odniesionych na wynik finansowy	6 496	7 037
- różnice kursowe	261	281
- odpisy aktualizujące inwestycje DAF	15	15
- odpisy aktualizujące zapasy i należności	987	1 055
- amortyzacja podatkowa	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	1 126	1 125
- nie zapłacone odsetki	4	141
- środki trwałe objęte ulgą inwestycyjną	0	0
- nie wypłacone nagrody jubil. itp.	0	0
- odliczenie straty lat ubiegłych	-168	0
- niewypłacone wynagrodzenia z ZUS, z umowy zlecenia	2 077	1 990
- odpisy aktualizujące śr.trwałe	0	0
- wycena śr.trwałych do wartości godziwej	0	0
- strata na sprzedaży należności	0	262

- strata podatkowa za 2006r.	1 964	1 964
- rezerwa restrukturyzacyjna	173	173
- pozostałe	57	31
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
- pozostałe	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- pozostałe	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
- pozostałe	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe	0	0

Zmniejszenie stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego o kwotę 541 tys. zł (z kwoty 7.037 tys. zł w I półroczu 2006 r. do kwoty 6.496 tys. zł w I półroczu 2007 r.) związane jest ze zmniejszeniem się podstawy stanowiącej tytuł ich tworzenia.

Kwotę aktywu naliczono według aktualnie obowiązującej stawki podatkowej wynoszącej 19 %

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	575	3
- remont wianien, urządzeń i innych śr. trw.	573	
- opłata leasingowa	2	3
- inne		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
- pozostałe / różne /		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	575	3

Nota 7.

ZAPASY	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) materiały i surowce do produkcji	15 172	20 018
b) półprodukty i produkty w toku	12 545	13 464
c) produkty gotowe	56 468	57 179
d) towary	4 014	1 937
e) zaliczki na dostawy	4 998	5 747
f) aktywa trwałe do sprzedaży		
Zapasy, razem	93 197	98 345

Obciążenie zapasów z tytułu zabezpieczenia zaciągniętych kredytów bankowych obejmuje w poszczególnych spółkach następujące wielkości:

"KROSNO" S.A. -materiały i wyroby gotowe na łączną wartość 35.969 tys. zł.

HSG " TARNÓW" S.A. wyroby gotowe na łączną wartość 2.500 tys. zł.

"KROSGGLASS" S.A. materiały i wyroby gotowe na łączną wartość 14.900 tys. zł.

Stan odoisów aktualizujących na 30 czerwca 2007 r.:

Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów gotowych wynosi 4.170 tys. zł.

Odpis aktualizujący wartość zapasu surowców wynosi 114 tys. zł.

Nota 8.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej		
- z tyt.podat.dotacji,ceł,ubezp.społ.i zdrowot. oraz innych świadczeń		
- inne		
b) należności od pozostałych jednostek	74 589	69 999
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 294	59 448
- do 12 miesięcy	64 294	59 448
- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej		
- z tyt.podat.dotacji,ceł,ubezp.społ.i zdrowot. oraz innych świadczeń	4 792	6 494
- inne	5 503	4 057
Należności krótkoterminowe netto, razem	74 589	69 999
c) odpisy aktualizujące wartość należności	9 441	9 291
Należności krótkoterminowe brutto, razem	84 030	79 290

Należności handlowe stanowią głównie należności ze sprzedaży wyrobów własnej produkcji i usług, w mniejszym stopniu dotyczy sprzedaży towarów i materiałów. Przedziały czasowe spłacania należności związane z normalnym tokiem sprzedaży za wyjątkiem mało istotnej sprzedaży za gotówkę wynoszą 30-90 dni. Z uwagi jednak na panujący rynek konsumenta często wydłużane są poza tą granicę.

Obciążenie należności z tytułu zabezpieczenia zaciągniętych kredytów:

- cesja wierzytelności w stosunku do odbiorców jak w załączonych notach nr 22A i 23A dotyczących zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. odpisy aktualizujące wartości należności zwiększono z poziomu 9.291 tys. zł na koniec 2006 r. do kwoty 9.441 tys. zł.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
Stan na początek okresu	9 291	9 331
a) zwiększenia (z tytułu)	1 436	755
- rezerwa na należności wątpliwe	1 435	744
- rezerwa na odsetki	1	11
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 286	795
-umorzenie roszczeń i należności	1	313
- spłata należności	387	477
- wykorzystanie rezerwy		
- rozwiązanie rezerw		
- kompensata	898	5
- inne		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	9 441	9 291

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	35 572	42 293
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	48 458	36 997
b1. jednostka/waluta tys./USD	8 314	4 661
tys. zł	23 271	13 567
b2. jednostka/waluta tys./EUR	3 895	3 756
tys. zł	14 667	14 388
b3. jednostka/waluta tys./GBP	1 395	1 181
tys. zł	7 814	6 741
b4. jednostka/waluta tys./JPY	10	10
tys. zł	0	0
b5. jednostka/waluta tys./CHF		
tys. zł		
b6. jednostka/waluta tys./RUB	24 672	19 694
tys. zł	2 674	2 271
b7. jednostka/waluta tys./AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł	32	30
Należności krótkoterminowe, razem	84 030	79 290

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	22 443	19 518
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	19 132	15 347
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 268	1 579
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 349	1 998
e) powyżej 1 roku	1 806	
f) należności przeterminowane	26 402	29 889
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	73 400	68 331
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-9 106	-8 883
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	64 294	59 448

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	8 856	12 130
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	4 272	6 425
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	4 409	1 264
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 016	2 121
e) powyżej 1 roku	7 849	7 949
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	26 402	29 889
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-9 014	-8 883
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	17 388	21 006

Z normalnym tokiem sprzedaży związane są terminy płatności w przedziale 30 – 90 dni w zależności od odbiorcy, rodzaju odbiorcy i kwoty należności.

Nota 9.

NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
Należności przeterminowane razem (długo- i krótkoterminowe)	25 568	27 353
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych	17 037	19 191
a) należności z tyt. dostaw, robót, i usług	22 543	24 651
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych	17 037	19 171
b) pozostałe należności	299	357
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych		20
c) należności dochodzone na drodze sądowej	2 726	2 345
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych		0

Nota 10.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		

- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
- lokata ponad 6-12 m-cy		
- transakcje forward		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 427	3 827
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 427	3 827
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	4 427	3 827

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	2 464	1 582
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 963	2 245
b1. jednostka/waluta tys./USD	92	426
tys. zł	257	1 239
b2. jednostka/waluta tys./EUR	93	80
tys. zł	349	306
b3. jednostka/waluta tys./GBP	153	67
tys. zł	856	382
b4. jednostka/waluta tys./JPY		
tys. zł		
b5. jednostka/waluta tys./CHF	1	0
tys. zł	1	1
b6. jednostka/waluta tys./RUB	4 616	2 872
tys. zł	500	317
b7. jednostka/waluta tys./AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	4 427	3 827

Nota 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 258	887
- remonty wianien,i urządzeń i innych śr. trw.	280	187
- ubezpieczenia	358	51
-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych / odpis /	2 346	
- narzędzia specjalne i wyposażenie		
- opłata za umowę leasingu, najmu, dzierżawy itp..	3	33
- podatek od nieruchomości itp. opłaty	137	160
- reklama publiczna		6
- rozliczenie wzorów		
- rozliczenie opakowań / palety itp./		
- amortyzacja śr.trwałych niskocennych		
- koszty usług prawnych i księgowych		29
- opłaty bankowe	61	
- podatek VAT do odliczenia w następnych okresach	928	
- inne	145	421
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9	0
pozostałe / różne /	9	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	4 267	887

Nota 12.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. odpisy aktualizujące wartość należności zwiększono z poziomu 9.291 tys. zł na koniec 2006 r. do kwoty 9.441 tys. zł.

Nota 13.

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	emisja Skarbu P.	-	-	22 000 000	11 000	emisja publ.	27-09-1990	15-10-1990
B	emisja wł.z p.p.	-	-	11 000 000	5 500	emisja publ.	27-02-1995	01-01-1994
C	emisja wł.dla prac.	-	-	155 090	77	emisja publ.	27-02-1995	01-01-1994
	umorzenie			3 155 090	1 577		02-05-2001	
	umorzenie			4 720 000	2 360		14-11-2001	
Liczba akcji razem				25 280 000				
Kapitał zakł. razem					12 640			
Wart. nom.1 akcji = 0,50zł								

Na dzień 30 czerwca 2007 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 12.640.000,- zł i dzielił się na 25.280.000 akcji na okaziciela serii A – emisja prywatyzacyjna w 1990 r. oraz serii B i C – emisja w 1994 r. o wartości 0,50 zł każda. W okresie od utworzenia Spółki nie dokonywano zmian wartości nominalnej akcji ani też zmian praw z akcji. Akcje nie są uprzywilejowane ani co do głosu, ani co do dywidendy.

Ani emitent ani jednostki z nim powiązane nie posiadają akcji emitenta.

Na dzień 30 czerwca 2007 r. następujące podmioty posiadały bezpośrednio lub pośrednio przez swoje jednostki zależne, co najmniej 5 % kapitału zakładowego emitenta i tyle samo głosów na WZA w stosunku do ogólnej liczby głosów wynikających ze wszystkich akcji, stanowiących kapitał zakładowy:

Zdzisław Sawicki	-	12.470.058 akcji	tj. 49,32 %
OFE Nationale-Nederlanden Polska	-	2.528.000 akcji	tj. 10,00 %

Planowane podwyższenie kapitału zakładowego Spółki przedstawiono szczegółowo w Informacji Dodatkowej (III B pkt. 17 d).

Nota 15.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b) utworzony ustawowo	5 526	5 526
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	84 853	91 594
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy, razem	90 379	97 120

Nota 16.

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	74 102	73 996
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	74 102	73 996

Nota 18.

ODPIS Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
- zaliczkowa dywidenda z HS Jasło Sp. z o.o.		-1 003
-		
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	-1 003

Nota 19.

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIJSZOŚCI	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
Stan na początek okresu	329	754
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- nabycie przez mniejszość akcji spółki zależnej		
- udział mniejszości w zysku spółki zależnej w okresie		
- przeszacowanie środków trwałych wg MSR		
a) zmniejszenia (z tytułu)	43	425
- zmniejszenie udziałów -wykup udziałów od mniejszości	29	159
- udział w stracie spółki zależnej w okresie	14	266
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	286	329

Nota 21.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	11 461	11 532
a) odniesionej na wynik finansowy	2 914	1 829
- odsetki niezapłacone	61	81
- ulga inwestycyjna	999	1 324
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	733	387
- różnice kursowe ujemne bilansowe	-18	
- rezerwa na aktywa rozliczane w czasie	0	
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	0	
- opłata leasingowa	7	32
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe	0	
- wieczyste użytkowanie gruntu	0	
- zwiększenie wartości gruntu	553	
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową	440	
- zmiana stawki podatku dochodowego	0	
- pozostałe	139	5
b) odniesionej na kapitał własny	8 547	9 703
- aktualizacja wartości środków trwałych /MSR/	9 616	9 616
- ujawnienie prawa wieczystego użytkowania gruntów	80	81
- umorzenie przyrostu wartości śr. trw.	-422	
- różnica amortyzacji śr. trw. z aktualizacji	-652	
- pozostałe rezerwy	-75	6
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- pozostałe	0	
2. Zwiększenia	478	2 001
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	329	2 001
-odsetki niezapłacone	1	6
-ulga inwestycyjna		
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	303	867
- różnice kursowe ujemne bilansowe		
- rezerwa na aktywa rozliczane w czasie		
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		
- opłata leasingowa		
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe		
- wieczyste użytkowanie gruntu		
- zwiększenie wartości gruntu		553
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową		440

- zmiana stawki podatku dochodowego		
- pozostałe rezerwy	25	135
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	149	0
- aktualizacja wartości środków trwałych /MSR/	149	
- ujawnienie prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- umorzenie przyrostu wartości śr. trw.		
- różnica amortyzacji śr. trw. z aktualizacji		
- pozostałe rezerwy		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
- pozostałe		
3. Zmniejszenia	1 296	2 072
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 058	916
- odsetki niezapłacone	30	26
- ulga inwestycyjna	95	325
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	164	521
- różnice kursowe ujemne bilansowe		18
- zmiana stawki podatku dochodowego		
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	274	
- opłata leasingowa	7	25
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe		
- wieczyste użytkowanie gruntu		
- zwiększenie wartości gruntu		
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową	415	
- zmiana stawki podatku dochodowego		
- pozostałe	73	1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	238	1 156
- zbycie aktualizowanych śr. trw. /MSR/	238	
- zbycie ujawnionego prawa wieczystego użytk. gruntów/MSR/		1
- umorzenie przyrostu wartości śr. trw.		422
- różnica amortyzacji śr. trw. z aktualizacji		652
- pozostałe rezerwy		81
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
- pozostałe		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	10 643	11 461
a) odniesionej na wynik finansowy	2 185	2 914
- odsetki niezapłacone	32	61
- ulga inwestycyjna	904	999
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	872	733
- różnice kursowe ujemne bilansowe	-18	-18
- rezerwa na aktywa rozliczane w czasie	0	0
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	-292	0
- opłata leasingowa	0	7
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe	0	0
- wieczyste użytkowanie gruntu	0	0
- zwiększenie wartości gruntu	553	553
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową	25	440
- zmiana stawki podatku dochodowego	0	0
- pozostałe	91	139
b) odniesionej na kapitał własny	8 458	8 547
- aktualizacja wartości środków trwałych /MSR/	9 527	9 616
- ujawnienie prawa wieczystego użytkowania gruntów	80	80
- umorzenie przyrostu wartości śr. trw.	-422	-422
- różnica amortyzacji śr. trw. z aktualizacji	-591	-652
- pozostałe rezerwy z tyt. wyceny gruntu w wieczystym użytkowaniu	-75	-75
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
- pozostałe	0	0

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	4 136	6 612
-rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp..	4 136	6 612
b) zwiększenia (z tytułu)	20	347
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne, nagrody jubil.itp..	20	347
c) wykorzystanie (z tytułu)	17	0
- wypłata odpraw emerytalnych, nagród jubil. itp.	17	
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	2 823
- ustanie przyczyn		2 823
e) stan na koniec okresu	4 139	4 136
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	4 139	4 136

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	1 777	2 235
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp..	1 777	2 235
b) zwiększenia (z tytułu)	0	30
- odpis za okres bieżący na odprawy emerytalne,nagr. jubil. itp..		30
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	488
- wypłata odpraw emerytalnych, nagród jubil. itp..		488
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- przeniesienie do rezerw długoterminowych		
e) stan na koniec okresu	1 777	1 777
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	1 777	1 777

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	1 163	6 710
-rezerwa na prawdopodobne straty	88	
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	1 075	6 710
b) zwiększenia (z tytułu)	76	363
- rezerwa na prawdopodobne straty		88
- rezerwa na przyszłe zobowiązania /restrukturyzacja/	76	275
c) wykorzystanie (z tytułu)	6	5 910
- zapłata zobowiązania	6	5 910
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
-ustanie przyczyn		
e) stan na koniec okresu	1 233	1 163
-rezerwa na prawdopodobne straty	88	88
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	1 145	1 075

Nota 22.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	151 323	154 129
- kredyty i pożyczki	147 826	150 681
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 497	3 448
- umowy leasingu finansowego	3 497	3 398
- inne (wg rodzaju)	0	50
- umowa leasingu operacyjnego		50
- inne		
Zobowiązania długoterminowe, razem	151 323	154 129

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	115 845	120 253
b) powyżej 3 do 5 lat	862	710
c) powyżej 5 lat	34 616	33 166
Zobowiązania długoterminowe, razem	151 323	154 129

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	111 835	142 996
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	39 488	11 133
b1. jednostka/waluta tys./USD	4 963	119
tys. zł	13 890	347
b2. jednostka/waluta tys./EUR	6 773	2 801
tys. zł	25 506	10 732
b3. jednostka/waluta tys./GBP	16	9
tys. zł	92	54
b4. jednostka/waluta tys./JPY		
tys. zł		
b5. jednostka/waluta tys./CHF		
tys. zł		
b6. jednostka/waluta tys./RUB		
tys. zł		
b7. jednostka/waluta tys./AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania długoterminowe, razem	151 323	154 129

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek; zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych - w załączniku do not objaśniających.- nota 22A.

Nota 23.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- czynsze mieszkaniowe potrąc. z listy wynagr.		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		

c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	107 393	101 691
- kredyty i pożyczki, w tym:	49 220	50 164
- długoterminowe w okresie spłaty	246	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	546	395
- umowa leasingu finansowego	546	395
- transakcje forward		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 698	28 171
- do 12 miesięcy	33 698	28 171
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	264	2 693
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 334	11 444
- z tytułu wynagrodzeń	6 958	6 270
- inne (wg rodzaju)	5 373	2 554
- w/c PKZP	144	390
- w/c PZU	151	154
- w/c Związki Zawodowe	27	24
- w/c SKOK	36	35
- w/c ZFŚS	2 354	393
- w/c banków	274	65
- leasing		
- rozliczenie nadwyżek	1 172	
- z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych		1 128
- pozostałe	1 215	365
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	107 393	101 691

Zobowiązania Krótkoterminowe (Struktura Walutowa)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	80 600	93 077
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	26 793	8 614
b1. jednostka/waluta tys./USD	877	1 250
tys. zł	2 790	3 637
b2. jednostka/waluta tys./EUR	4 766	1 132
tys. zł	17 984	4 336
b3. jednostka/waluta tys./GBP	97	106
tys. zł	545	609
b4. jednostka/waluta tys./JPY		14
tys. zł		32
b5. jednostka/waluta tys./CHF	1	
tys. zł	2	
b6. jednostka/waluta tys./RUB	50 670	
tys. zł	5 472	
b7. jednostka/waluta tys./AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	107 393	101 691

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek; zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych - w załączniku do not objaśniających - nota 23 A.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	105	186
- długoterminowe (wg tytułów)	14	13
- prawo do emisji CO2	14	13
- pozostałe		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	91	173
- rezerwa na remonty, serwis itp.	23	49
- rezerwa na wynagr. premie itp..	41	41
- usługi prawne i księgowe		
- prawo do emisji CO2		
- pozostałe rezerwy na przyszłe wydatki	27	83
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	87	66
- długoterminowe (wg tytułów)	7	7
- różnice wyceny aportu	7	7
- pozostałe		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	80	59
- grunty w wieczystym użytkowaniu		
- różnice wyceny aportu		
- eksport w drodze		
- pozostałe	80	59
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	192	252

Nota 25.

Obliczanie wartości księgowej na jedną akcję:	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
Kapitał własny tys. zł	161 811	157 882
Ilość akcji	25 280 000	25 280 000
Wartość księgowa na 1 akcję (zł)	6,40	6,25

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	58 701	60 354
- na rzecz jednostek zależnych	58 701	60 354
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	0	0
- na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	58 701	60 354

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE
DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

Nota 27.

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
-wyroby	183 295	165 531
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	2 440	1 087
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	185 735	166 618
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
a) kraj	71 356	67 858
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-wyroby	70 454	66 812
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	902	1 046
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	114 379	98 760
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-wyroby	112 841	98 719
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	1 538	41
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	185 735	166 618
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007 półroczne rok bieżący	2006 półroczne rok poprzedni
-towary	690	401
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	2 647	4 711
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 337	5 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007 półroczne rok bieżący	2006 półroczne rok poprzedni
a) kraj	3 226	5 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-towary	690	401
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	2 536	4 711
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	111	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-towary		
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	111	
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 337	5 112
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Informacja o przychodach ze sprzedaży wg segmentów działalności są przedstawiono w Informacji dodatkowej (część III. Informacje dotyczące segmentów działalności).

Nota 29.

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2007 półroczne rok bieżący	2006 półroczne rok poprzedni
a) amortyzacja	11 124	9 928
b) zużycie materiałów i energii	83 129	77 899
c) usługi obce	13 151	11 833
d) podatki i opłaty	2 785	3 086
e) wynagrodzenia	57 575	56 821
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 507	15 901
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 607	2 366
- podróże służbowe	281	502
- koszty reprezentacji i reklamy	1 534	1 240
- ubezpiec. rzeczowe, odprawy posmiertne, usługi finansowe itp.	456	575
- inne	336	49
Koszty według rodzaju, razem	187 878	177 834
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 099	2 552
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8 406	-13 819
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-7 676	-10 445
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-25 377	-21 370
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	144 320	134 752

Nota 30.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2007 półroczny rok bieżący	2006 półroczny rok poprzedni
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	203	5 533
- odpisy aktualizujące należności	14	22
- spłata należności	160	24
- odpisy emerytalne, nagrody jubil. itp.	17	2 377
- odtworzenie utraconej wartości wyrobów gotowych		
- umorzenie należności		
- restrukturyzacja		3 110
- inne	12	
b) pozostałe, w tym:	362	299
- dofinansowanie kosztów utrzymania obiektów socjal.	19	7
- przychody działalności socjal.	105	77
- koszty sądowe i egzekucyjne / zwrot /	3	26
- refundacja z Biura Pracy		
- sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- uzysk ze złomowania zapasów		
- nadwyżki i odszkodowania	137	119
- wynagrodzenie płatnika podatku	10	10
- umorzenie zobowiązań publ.-prawnych		
- umorzenie pozostałych zobowiązań		
- odszkodowanie z tytułu braku prawa do lokalu	34	36
- przedawnione zobowiązania		
- ujawnienie śr. trwałych	2	
- pozostałe / różne /	52	24
Inne przychody operacyjne, razem	565	5 832

Nota 31.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2007 półroczny rok bieżący	2006 półroczny rok poprzedni
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	69	126
- na należności wątpliwe		76
- odpisy emerytalne, nagrody jubil. itp.	19	50
- restrukturyzacja		
- odpis aktualizujący wyroby gotowe		
- inne	50	
b) pozostałe, w tym:	878	2 985
- niedobory i szkody	331	212
- koszty działalności socjalnej	279	306
- darowizny	57	71
- wartość netto likwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	5	5
- kary i trwałe ciężary /odszkod. bhp, ochrona środowiska itp./	30	45
- koszty sądowe i egzekucyjne	59	24
- odpisane i umorzone należności		32
- koszty likwidacji i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne		
- inwestycje zaniechane		
- koszt utrzymania lokali bez tyt. prawnego	25	25
- nieuzasadniona część kosztów pośr.-prod.		2 227
- pozostałe / różne /	92	38
Inne koszty operacyjne, razem	947	3 111

W I półroczu 2007 roku zwiększono stan odpisów aktualizujących należności o kwotę 150 z poziomu 9.291 tys. zł. na koniec 2006 r. do 9.441 tys. zł.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	476	260
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	476	260
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	476	260

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
a) dodatnie różnice kursowe /nadwyżka dodatnich nad ujemnymi/	525	0
- zrealizowane	-365	
- niezrealizowane	890	
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	8	4
- odpisy aktualizujące należności z tyt. odsetek	8	4
- zapłata należności z tyt. odsetek		
- inne		
c) pozostałe, w tym:	68	44
- korekta odsetek naliczonych/umorzenie/		
- wynik na transakcjach zabezpieczających		36
- umorzenie kredytów i pożyczek		4
- pozostałe / różne /	68	4
Inne przychody finansowe, razem	601	48

Nota 33.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
a) od kredytów i pożyczek	5 062	4 322
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	5062	4322
b) pozostałe odsetki	446	183
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	446	183
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	5 508	4 505

INNE KOSZTY FINANSOWE	2007 półroczne rok bieżący	2006 półroczne rok poprzedni
a) ujemne różnice kursowe /nadwyżka ujemnych nad dodatnimi/	0	1 396
- zrealizowane		1 261
- niezrealizowane		135
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	346	99
- odpisy aktualizujące należności z tyt. odsetek	346	80
- należności wątpliwe		19
- inne		
c) pozostałe, w tym:	177	222
- prowizje od kredytów	81	186
- wynik na transakcjach zabezpieczających	37	
- odpisane należności nieściągalne z tyt. odsetek		
- opłaty prolongacyjne		
- faktoring		27
- koszty pośrednictwa finansowego		
- wynik na sprzedaży należności	29	
- pozostałe / różne /	30	9
Inne koszty finansowe, razem	523	1 717

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2007 półroczne rok bieżący	2006 półroczne rok poprzedni
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	4 624	1 002
2. Korekty konsolidacyjne		7 162
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 495	-2 345
- odsetki naliczone a nie otrzymane	-136	69
- różnice kursowe bilansowe	-840	136
- dywidenda otrzymana		-1 629
- amortyzacja niepodatkowa	-25	90
- kary i odszkodowania	2	74
- odpisy aktualizujące należności	326	949
- odpisy aktualizujące zapasy	-77	100
- opłata leasingowa	-304	67
- amortyzacja ponadlimitowa		118
- koszt własny ulgi inwestycyjnej		439
- PFRON	566	1 022
- strata z lat ubiegłych	-885	
- sprzedaż należności	-1 380	
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe /DAF/	7	
- odpisy aktualizujące wartość gruntów użytkowanych wieczysto		3
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	2	-2 286
- wartość remontów rozl. w czasie odpisanych w koszty NKUP	109	117
- ZFŚS nie zapłacony	172	1 378
- koszty reprezentacji i reklamy	170	
- odsetki zapłacone / otrzymane	-171	163
- darowizny	55	71
- odsetki nie zapłacone-zobowiązania	-54	29
- odsetki umorzone	17	-12
- nie wypłacone nagrody jubil. itp. wynagrodzenia	11	141
- nie wypłacone wynagrodzenia z ZUS za b.m., umowy zlec. itp.	432	-1 155
- zwiększenie wartości gruntu		
- aport		
- odsetki otrzymane	7	3
- rezerwy na należności		76
- korekta likwidacji śr. trwałych		706
- umorzenie zobowiązań		-157
- rozwiązanie rezerw	-14	4
- rezerwa restrukturyzacyjna		-3 110
- pozostałe	515	249
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 552	5 819
5. Podatek dochodowy według stawki%	675	1 106
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	977	1 106
- wykazany w rachunku zysków i strat	977	1 713
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-40	1 092
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego(według tytułów)		
- pozostałe		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-40	1 092

Nota 39.

Ewentualny zysk spółki dominującej za rok 2007 zostanie podzielony zgodnie z decyzją WZA. Zyski w części spółek zależnych zostaną przeznaczone na dywidendę dla spółki dominującej i rozwój, a tam gdzie w ostatnich latach ponoszono straty – na pokrycie strat z lat ubiegłych.

ZYSK (STRATA) NETTO	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok poprzedni
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	810	-1 582
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	3 598	-221
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych		
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	5	9
e) korekty konsolidacyjne	-707	-1 340
Zysk (strata) netto	3 706	-3 134

Nota 40.

Obliczenie zysku (straty) na jedną akcję zwykłą	2007 półrocze rok bieżący	2006 półrocze rok bieżący
Zysk /strata/ netto zanalizowany	-2 931	-17 010
Średnioważona liczba akcji zwykłych	25 280 000	25 280 000
Zysk na 1 akcję (zł)	-0,12	-0,67