

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU

Nota 1.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	21	24
- oprogramowanie komputerowe	11	20
d) inne wartości niematerialne i prawne	112	26
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	133	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: 52 tys. zł

Dotychczasowe umorzenie: 41 tys. zł

Bilansowa wartość netto: 11 tys. zł

2. W IV kwartale 2005 roku w aktywach KHS "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: 74 tys. zł

Amortyzacja (wykorzystanie) do 31 grudnia 2007: 45 tys. zł

Likwidacja z tytułu sprzedaży: 18 tys. zł

Bilansowa wartość netto: 11 tys. zł

Średnio roczna wielkość uprawnień na okres 2005-2007 wynosi 112.200 Mg rocznie. Wielkość emisji CO₂ w roku 2006 – potwierdzona w „Raporcie rocznym” Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska w Rzeszowie wyniosła 67.322 Mg. W roku 2006 dokonano sprzedaży 80.000 Mg. Na dzień 31 grudnia 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 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) własne	133	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	133	50

Nota 2.

WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) wartość firmy - jednostki zależne	8 389	8 424
b) wartość firmy - jednostki współzależne		
c) wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
Wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	8 389	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 12.02.2007r. 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 31.140 tys. zł zostaną umorzone. Wartość aktywów netto HSG Tarnów S.A. zgodnie z ustawą o rachunkowości (art. 3 ust. 1 pkt 29) wynosi 12.024 tys. zł. Nadwyżka ceny przejęcia nad wartością godziwą aktywów netto w wysokości 19.116 tys. zł będzie wykazywana jako wartość firmy z połączenia.

Zastaw na papierach wartościowych z tytułu zaciągniętych kredytów na rzecz banku wynosi:

CITIBANK - 10.000 tys. zł

zastaw dotyczy spółki zależnej „KROSGLOSS” S.A.

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALÉŻNE	2007 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)	35	34
- inne korekty/ związane z e zmniejszeniem udziałów mniejszości/	35	34
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	1 434	1 399
h) wartość firmy netto na koniec okresu	8 389	8 424

Nota 3.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) środki trwałe, w tym:	220 618	232 851
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 475	10 971
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91 508	95 870
- urządzenia techniczne i maszyny	115 031	121 716
- środki transportu	2 191	2 297
- inne środki trwałe	1 413	1 997
b) środki trwałe w budowie	10 887	6 923
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	760	320
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	232 265	240 094

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) własne	203 987	220 432
b) używane na podst.umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	16 631	12 419
- wieczyste użytkowanie gruntów	10 602	7 678
- wartość śr. trwałych wg umów leasingu	6 029	4 741
- wartość śr.trwałych wg umów najmu, dzierżawy		
Środki trwałe bilansowe razem	220 618	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 MSSFI Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy.

W 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 31 grudnia 2007 r. wynosi 8.615 tys. zł, ich umorzenie 2.587 tys. zł a wartość netto 6.028 tys. zł.

Przedmiot leasingu na dzień 31 grudnia 2007 r. stanowią:

KROSNO: łącznie 8 pozycji:

- wartość brutto 5.799 tys. zł
- umorzenie 2.250 tys. zł
- wartość netto 3.549 tys. zł

TARNÓW: łącznie 11 pozycji:

- wartość brutto 2.816 tys. zł
- umorzenie 337 tys. zł
- wartość netto 2.479 tys. zł

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

KROSNO:

PKO BP - 17.737 tys. zł
PEKAO - 4.687 tys. zł
BPH - 17.577 tys. zł

TARNÓW:

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

JASŁO:

PEKAO - 3.000 tys. zł

KROSGŁASS:

NFOŚiGW - 3.000 tys. zł
BGŻ - 10.515 tys. zł
PKO BP - 5.000 tys. zł

RAZEM: 71.616 tys. zł

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

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	13 496	19 479
- wartość śr.trwałych wg. umów najmu, dzierżawy	13 496	19 479
- wartość śr. trwałych wg umów leasingu		
- wieczyste użytkowanie gruntów		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	13 496	19 479

Wykazane w notcie środki trwałe 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 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)	2 802	3 188
- sprzedaż mieszkań na raty	1 873	2 390
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	929	798
- sprzedaż należności		
Należności długoterminowe netto	2 802	3 188
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	2 802	3 188

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007 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)	131	146
- sprzedaż mieszkań na raty		
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	131	146
- sprzedaż należności		
c) zmniejszenia (z tytułu)	517	211
- spłata rat /sprzedaż mieszk./	517	39
- należności długoterminowe w okresie spłaty/sprzedaż mieszk./		172
- sprzedaż należności		
d) stan na koniec okresu	2 802	3 188
- sprzedaż mieszkań na raty	1 873	2 390
- opłata gwarancyjna w umowie leasingu	929	798
- sprzedaż należności	0	0

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	2 802	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	2 802	3 188

Nota 5

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2007 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)	22	21
- umorzenie	22	21
d) stan na koniec okresu	775	797
- nieruchomości inwestycyjne	775	797

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007 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	99	97
- udziały lub akcje	99	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	164	169

Na dzień 1 stycznia 2007 r. odpis aktualizujący wartość długoterminowych aktywów finansowych (wartość udziałów) wynosił 75 tys. zł. W 2007 r. dokonano zwiększenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w spółce Tarpan Sp. z o.o. na kwotę 7 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 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 grudnia 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 grudnia 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.

Łączna w Grupie wartość bilansowa tych spółek na koniec grudnia 2007 r. wynosi 65 tys. zł.

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2007 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):	2	12
-nabycie akcji(udziałów):	0	0
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej		
w jedn. pozostałych		
- przypadające na rzecz jedn. domin.zwiększenie kap. własnego:	2	12
w jedn. zależnej		
w jedn. stowarzyszonej	2	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	164	169
-jednostki zależne	0	0
-jednostki stowarzyszone	99	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 przedsięwzięcia - biorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym:		% posiadane go kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
						- kapitał zakładowy				
1	różne sp. akcyjne i z o.o.		różne	65			do 0,98%	do 0,98%	-	-

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	164	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	164	169

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2007 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)	164	169
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	164	169
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-5	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	-5	12
Wartość bilansowa, razem	164	169

Nota 6.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007 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. trwale	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	587	2 714
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	587	2 714
-powstanie różnic przejściowych w tym:	587	2 714
- różnice kursowe	450	156
- odpisy aktualizujące inwestycje DAF		
- odpisy aktualizujące zapasy i należności	0	12
- amortyzacja podatkowa		
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp..	26	100
- nie zapłacone odsetki		137
- środki trwale objęte ulgą inwestycyjną		0
- nie wypłacone nagrody jubil. itp..		
- odliczenie straty z lat ubiegłych		
- niewypłacone wynagrodzenia ZUS, z umowy zlecenia	78	31
- odpisy aktualizujące śr. trwale		
- wycena śr. trwałych do wartości godziwej		
- strata na sprzedaży należności		262
- strata podatkowa za 2006r.		1 964
- rezerwa restrukturyzacyjna		21
- pozostałe	33	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	1 207	3 852
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 207	3 852
- odwrócenie różnic przejściowych w tym:	1 207	3 852
różnice kursowe	133	301
odpisy aktualizujące inwestycje DAF	0	190
odpisy aktualizujące zapasy i należności		309
amortyzacja podatkowa	0	
rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	125	656
nie zapłacone odsetki	115	
środki trwałe objęte ulgą inwestycyjną		
niewypłacone nagrody jubil. itp.		3
odliczenie straty z lat ubiegłych	525	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	37	1 123
pozostałe	10	
- 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:	6 417	7 037
a) odniesionych na wynik finansowy	6 417	7 037
- różnice kursowe	598	281
- odpisy aktualizujące inwestycje DAF	15	15
- odpisy aktualizujące zapasy i należności	1 055	1 055
- amortyzacja podatkowa	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil.itp.	1 026	1 125
- nie zapłacone odsetki	26	141
- środki trwałe objęte ulgą inwestycyjną	0	0
- nie wypłacone nagrody jubil. itp..	0	0
- odliczenie straty lat ubiegłych	-525	0
- niewypłacone wynagrodzenia z ZUS, z umowy zlecenia	2 068	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	136	173
- pozostałe	54	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 620 tys. zł (z kwoty 7.037 tys. zł w 2006 r. do kwoty 6.417 tys. zł w 2007 r.) związane jest ze zmniejszeniem się podstawy stanowiącej tytuł ich tworzenia.

Kwotę aktywów naliczono według aktualnie obowiązującej stawki podatkowej wynoszącej 19 %

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	473	3
- remont wani, urządzeń i innych śr. trw.	473	
- opłata leasingowa		3
- inne		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
- pozostałe / różne /		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	473	3

Nota 7.

ZAPASY	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) materiały i surowce do produkcji	13 520	20 018
b) półprodukty i produkty w toku	9 797	13 464
c) produkty gotowe	49 102	57 179
d) towary	9 640	1 937
e) zaliczki na dostawy	5 385	5 747
f) aktywa trwałe do sprzedaży		
Zapasy, razem	87 444	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 41.310 tys. zł.

HSG "TARNÓW" S.A. - wyroby gotowe na łączną wartość 12.000 tys. zł.

"KROSGGLASS" S.A. - materiały i wyroby gotowe na łączną wartość 16.000 tys. zł.

Nota 8.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2007 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.spół.i zdrowot. oraz innych świadczeń		
- inne		
b) należności od pozostałych jednostek	66 005	69 999
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55 004	59 448
- do 12 miesięcy	55 004	59 448
- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej		
- z tyt.podat.dotacji,ceł,ubezp.spół.i zdrowot. oraz innych świadczeń	9 110	6 494
- inne	1 891	4 057
Należności krótkoterminowe netto, razem	66 005	69 999
c) odpisy aktualizujące wartość należności	8 279	9 291
Należności krótkoterminowe brutto, razem	74 284	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 31 grudnia 2007 r. odpisy aktualizujące wartości należności zmniejszono z poziomu 9.291 tys. zł na koniec 2006 r. do kwoty 8.279 tys. zł.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
Stan na początek okresu	9 291	9 331
a) zwiększenia (z tytułu)	979	755
- rezerwa na należności wątpliwe	964	744
- rezerwa na odsetki	15	11
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 991	795
- umorzenie roszczeń i należności	11	313
- spłata należności	1 631	477
- wykorzystanie rezerwy		
- sprzedaż wierzytelności	234	
- kompensata		5
- inne	115	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	8 279	9 291

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	31 151	42 293
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	43 133	36 997
b1. jednostka/waluta tys./USD	8 948	4 661
tys. zł	21 788	13 567
b2. jednostka/waluta tys./EUR	4 041	3 756
tys. zł	14 476	14 388
b3. jednostka/waluta tys./GBP	1 028	1 181
tys. zł	4 998	6 741
b4. jednostka/waluta tys./JPY		10
tys. zł		0
b5. jednostka/waluta tys./CHF		
tys. zł		
b6. jednostka/waluta tys./RUB	18 765	19 694
tys. zł	1 867	2 271
b7. jednostka/waluta tys./AUD	1	
tys. zł	2	
pozostałe waluty w tys. zł	2	30
Należności krótkoterminowe, razem	74 284	79 290

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	26 066	19 518
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 279	15 347
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	913	1 579
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 807	1 998
e) powyżej 1 roku	367	
f) należności przeterminowane	19 851	29 889
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	63 283	68 331
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-8 279	-8 883
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	55 004	59 448

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) do 1 miesiąca	7 460	12 130
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 338	6 425
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 741	1 264
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 118	2 121
e) powyżej 1 roku	7 657	7 949
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	23 314	29 889
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-8 279	-8 883
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	15 035	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 rok bieżący	2006 rok poprzedni
Należności przeterminowane razem (długo- i krótkoterminowe)	25 787	27 353
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych	17 374	19 191
a) należności z tyt. dostaw, robót, i usług	23 668	24 651
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych	17 374	19 171
b) pozostałe należności		357
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych		20
c) należności dochodzone na drodze sądowej	2 119	2 345
w tym: od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych		

Nota 10.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2007 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	2 757	3 827
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 757	3 827
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	2 757	3 827

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	1 141	1 582
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 616	2 245
b1. jednostka/waluta tys./USD	8	426
tys. zł	20	1 239
b2. jednostka/waluta tys./EUR	371	80
tys. zł	1 331	306
b3. jednostka/waluta tys./GBP	24	67
tys. zł	113	382
b4. jednostka/waluta tys./JPY	240	
tys. zł	5	
b5. jednostka/waluta tys./CHF	1	0
tys. zł	1	1
b6. jednostka/waluta tys./RUB	1 471	2 872
tys. zł	146	317
b7. jednostka/waluta tys./ AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 757	3 827

Nota 11

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 228	887
- remonty wianien,i urządzeń i innych śr. trw.	201	187
- ubezpieczenia	36	51
-Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych / odpis /		
- narzędzia specjalne i wyposażenie		
- opłata za umowę leasingu, najmu, dzierżawy itp..		33
- podatek od nieruchomości itp. opłaty	108	160
- reklama publiczna	17	6
- koszt łączenia spółek	95	
- rozliczenie opakowań / palety itp./		
- koszty emisji akcji	278	
- koszty usług prawnych i księgowych		29
- opłaty bankowe	65	
- podatek VAT do odliczenia w następnych okresach		
- inne	428	421
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
pozostałe / różne /		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 228	887

Nota 12.

Na dzień 31 grudnia 2007 r. odpisy aktualizujące wartość należności zmniejszono z poziomu 9.291 tys. zł na koniec 2006 r. do kwoty 8.279 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 31 grudnia 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 31 grudnia 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 Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki w 2007 roku (pkt 15)

Nota 15.

KAPITAŁ ZAPASOWY	2007 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	87 989	91 594
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy, razem	93 515	97 120

Nota 16.

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	73 324	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	73 324	73 996

Nota 18.

ODPIS Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	2007 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 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)	329	425
- zmniejszenie udziałów -wykup udziałów od mniejszości	315	159
- udział w stracie spółki zależnej w okresie	14	266
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	0	329

Nota 21.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2007 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	735	2 001
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	586	2 001
-odsetki niezapłacone	13	6
-ulga inwestycyjna		
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	521	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	52	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	1 443	2 072
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 000	916
- odsetki niezapłacone	40	26
- ulga inwestycyjna	187	325
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	155	521
- różnice kursowe ujemne bilansowe	218	18
- zmiana stawki podatku dochodowego		
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych		
- opłata leasingowa	6	25
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe		
- wieczyste użytkowanie gruntu		
- zwiększenie wartości gruntu		
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową	394	
- zmiana stawki podatku dochodowego		
- pozostałe		1
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	443	1 156
- zbycie aktualizowanych śr. trw. /MSR/	443	
- 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	10 753	11 461
a) odniesionej na wynik finansowy	2 500	2 914
- odsetki niezapłacone	34	61
- ulga inwestycyjna	812	999
- różnice kursowe dodatnie bilansowe	1 099	733
- różnice kursowe ujemne bilansowe	-236	-18
- rezerwa na aktywa rozliczane w czasie	0	0
- zapłata Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	35	0
- opłata leasingowa	1	7
- rezerwa na różnice kursowe bilansowe	0	0
- wieczyste użytkowanie gruntu	0	0
- zwiększenie wartości gruntu	553	553
- różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a księgową	46	440
- zmiana stawki podatku dochodowego	0	0
- pozostałe	191	139
b) odniesionej na kapitał własny	8 253	8 547
- aktualizacja wartości środków trwałych /MSR/	9 322	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 DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007 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)	147	347
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp..	147	347
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- wypłata odpraw emerytalnych, nagród jubil. itp.		
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	2 823
- ustanie przyczyn		2 823
e) stan na koniec okresu	4 283	4 136
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	4 283	4 136

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2007 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)	41	30
- odpis za okres bieżący na odprawy emerytalne, nagr. jubil. itp..	41	30
c) wykorzystanie (z tytułu)	17	488
- wypłata odpraw emerytalnych, nagród jubil. itp..	17	488
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- przeniesienie do rezerw długoterminowych		
e) stan na koniec okresu	1 801	1 777
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	1 801	1 777

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2007 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)	178	363
- rezerwa na prawdopodobne straty		88
- rezerwa na przyszłe zobowiązania /restrukturyzacja/	178	275
c) wykorzystanie (z tytułu)	6	5 910
- zapłata zobowiązania	6	5 910
d) rozwiązanie (z tytułu)	393	0
- ustanie przyczyn	393	
e) stan na koniec okresu	942	1 163
- rezerwa na prawdopodobne straty	88	88
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	854	1 075

Nota 22.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2007 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	141 762	154 129
- kredyty i pożyczki	138 003	150 681
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 759	3 448
- umowy leasingu finansowego	3 759	3 398
- inne (wg rodzaju)	0	50
- umowa leasingu operacyjnego		50
- inne		
Zobowiązania długoterminowe, razem	141 762	154 129

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	119 697	120 253
b) powyżej 3 do 5 lat	188	710
c) powyżej 5 lat	21 877	33 166
Zobowiązania długoterminowe, razem	141 762	154 129

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	126 272	142 996
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	15 490	11 133
b1. jednostka/waluta tys./USD	4 843	119
tys. zł	11 792	347
b2. jednostka/waluta tys./EUR	1 013	2 801
tys. zł	3 629	10 732
b3. jednostka/waluta tys./GBP	14	9
tys. zł	69	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	141 762	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 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	107 103	101 691
- kredyty i pożyczki, w tym:	53 781	50 164
- długoterminowe w okresie spłaty	246	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	854	395
- umowa leasingu finansowego	854	395
- transakcje forward		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 459	28 171
- do 12 miesięcy	29 459	28 171
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	2 372	2 693
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	11 053	11 444
- z tytułu wynagrodzeń	6 993	6 270
- inne (wg rodzaju)	2 591	2 554
- w/c PKZP	405	390
- w/c PZU	149	154
- w/c Związki Zawodowe	26	24
- w/c SKOK	35	35
- w/c ZFŚS	1 419	393
- w/c banków	27	65
- leasing		
- rozliczenie nadwyżek		
- z tyt. zakupu rzeczowych aktywów trwałych		1 128
- pozostałe	530	365
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	107 103	101 691

Zobowiązania Krótkoterminowe (Struktura Walutowa)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	92 933	93 077
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	14 170	8 614
b1. jednostka/waluta tys./USD	869	1 250
tys. zł	2 116	3 637
b2. jednostka/waluta tys./EUR	1 950	1 132
tys. zł	6 983	4 336
b3. jednostka/waluta tys./GBP	66	106
tys. zł	313	609
b4. jednostka/waluta tys./JPY		14
tys. zł		32
b5. jednostka/waluta tys./CHF	10	
tys. zł	21	
b6. jednostka/waluta tys./RUB	47 613	
tys. zł	4 737	
b7. jednostka/waluta tys./AUD		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	107 103	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 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	34	186
- długoterminowe (wg tytułów)	14	13
- prawo do emisji CO2	14	13
- pozostałe		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	20	173
- rezerwa na remonty, serwis itp.	12	49
- rezerwa na wynagr. premie itp..		41
-usługi prawne i księgowe		
- prawo do emisji CO2		
- pozostałe rezerwy na przyszłe wydatki	8	83
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	16	66
- długoterminowe (wg tytułów)	7	7
- różnice wyceny aportu	7	7
- pozostałe		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	9	59
- grunty w wieczystym użytkowaniu		
- różnice wyceny aportu		
- eksport w drodze		
- pozostałe	9	59
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	50	252

Nota 25.

Obliczanie wartości księgowej na jedną akcję:	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
Kapitał własny tys. zł	163 078	157 882
Ilość akcji	25 280 000	25 280 000
Wartość księgowa na 1 akcję (zł)	6,45	6,25

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	55 751	60 354
- na rzecz jednostek zależnych	55 751	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	55 751	60 354

NOTY OBJAŚNIAJĄCE**DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT****Nota 27.**

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
-wyroby	361 484	341 647
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	3 654	2 135
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	365 138	343 782
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007 półrocze rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) kraj	134 165	140 617
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-wyroby	132 256	138 572
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	1 909	2 045
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	230 973	203 165
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-wyroby	229 288	203 075
- w tym: od jednostek powiązanych		
-usługi	1 685	90
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	365 138	343 782
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 28

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
-towary	5 863	1 631
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	10 073	12 035
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 936	13 666
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) kraj	15 849	13 649
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-towary	10 073	1 631
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	5 776	12 018
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	87	17
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
-towary		
- w tym: od jednostek powiązanych		
-materiały, opakowania	87	17
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	15 936	13 666
- 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 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) amortyzacja	19 354	20 952
b) zużycie materiałów i energii	179 702	173 010
c) usługi obce	29 021	22 614
d) podatki i opłaty	5 341	5 927
e) wynagrodzenia	102 134	115 589
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 676	27 824
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	3 540	3 886
- podróże służbowe	608	846
- koszty reprezentacji i reklamy	1 643	2 316
- ubezp. rzeczowe, odprawy posmiertne, usługi finansowe itp.	566	633
- inne	723	91
Koszty według rodzaju, razem	365 768	369 802
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	3 121	-1 724
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-14 660	-18 679
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-17 365	-24 052
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-51 074	-41 675
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	285 790	283 672

Nota 30.

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	1 776	10 799
- odpisy aktualizujące należności	1 230	37
- spłata należności	78	548
- odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	17	3 307
- odtworzenie utraconej wartości wyrobów gotowych	4	997
- umorzenie należności		
- restrukturyzacja	302	5 910
- inne	145	
b) pozostałe, w tym:	1 478	1 012
- dofinansowanie kosztów utrzymania obiektów socjal.	25	17
- przychody działalności socjal.	152	244
- koszty sądowe i egzekucyjne / zwrot /	6	23
- refundacja z Biura Pracy		
- sprzedaż prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- przychody z tytułu kosztów wyłożonych	5	
- nadwyżki i odszkodowania	1 003	543
- wynagrodzenie płatnika podatku	26	24
- umorzenie zobowiązań publ.-prawnych	6	
- sprzedaż wierzytelności	59	8
- odszkodowanie z tytułu braku prawa do lokalu	60	67
- przedawnione zobowiązania	1	1
- rozliczenie sprzedaży śr trwałych w leasingu	38	
- pozostałe / różne /	97	85
Inne przychody operacyjne, razem	3 254	11 811

Nota 31.

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	343	3 200
- na należności wątpliwe	107	132
- odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	188	229
- restrukturyzacja		
- odpis aktualizujący wyroby gotowe		2 560
- inne	48	279
b) pozostałe, w tym:	3 839	4 414
- niedobory i szkody	1 962	745
- koszty działalności socjalnej	883	593
- darowizny	145	98
- wartość netto likwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	88	
- kary i trwałe ciężary /odszkod. bhp, ochrona środowiska itp./	123	9
- koszty sądowe i egzekucyjne	108	53
- odpisane i umorzone należności	1	492
- koszty likwidacji i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	6	
- stłuczka magazynowa	121	
- sprzedaż wierzytelności	69	
- koszt utrzymania lokali bez tyt. prawnego	40	48
- nieuzasadniona część kosztów pośr.-prod.		2 227
- pozostałe / różne /	293	149
Inne koszty operacyjne, razem	4 182	7 614

W 2007 roku zmniejszono stan odpisów aktualizujących należności o kwotę 1.012 z poziomu 9.291 tys. zł. na koniec 2006 r. do kwoty 8.279 tys. zł.

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007 rok bieżący	2006 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	697	592
- 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	697	592
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	697	592

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) dodatnie różnice kursowe /nadwyżka dodatnich nad ujemnymi/	0	0
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	201	42
- odpisy aktualizujące należności z tyt. odsetek	132	42
- przewalutowanie kredytu	69	
- inne		
c) pozostałe, w tym:	4 240	94
- wycena instrumentów finansowych	748	
- wynik na transakcjach zabezpieczających	3 454	51
- umorzenie kredytów i pożyczek		4
- pozostałe / różne /	38	39
Inne przychody finansowe, razem	4 441	136

Nota 33.

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) od kredytów i pożyczek	11 166	9 409
- 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	11 166	9 409
b) pozostałe odsetki	725	741
- 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	725	741
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	11 891	10 150

INNE KOSZTY FINANSOWE	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) ujemne różnice kursowe /nadwyżka ujemnych nad dodatnimi/	262	1 783
- zrealizowane	1 141	2 086
- niezrealizowane	-879	-303
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	523	30
- odpisy aktualizujące należności z tyt.odsetek	286	30
- koszty sprzedaży wierzytelności	209	
- inne	28	
c) pozostałe, w tym:	820	2 038
- prowizje od kredytów	225	579
- wynik na transakcjach zabezpieczających		15
- odpisane należności nieściągalne z tyt. odsetek		
- opłaty prolongacyjne		
- faktoring		27
- koszty pośrednictwa finansowego		
- wynik na sprzedaży należności	562	1 380
- pozostałe / różne /	33	37
Inne koszty finansowe, razem	1 605	3 851

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	6 926	-1 593
2. Korekty konsolidacyjne		17 700
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 700	-8 599
- odsetki naliczone a nie otrzymane	189	101
- różnice kursowe bilansowe	182	-475
- dywidenda otrzymana	-2 611	-2 632
- amortyzacja niepodatkowa	232	1 355
- kary i odszkodowania	97	9
- odpisy aktualizujące należności	-294	183
- odpisy aktualizujące zapasy	-19	1 948
- opłata leasingowa	-614	-277
- amortyzacja ponadlimitowa		-336
- koszty sądowe	-28	
- PFRON	1 233	1 647
- strata z lat ubiegłych	-2 763	
- sprzedaż należności	-1 311	1 380
- odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe /DAF/	7	-1 000
- wycena instrumentów finansowych	-158	
- rezerwa na odprawy emerytalne, nagrody jubil. itp.	171	-2 969
- wartość remontów rozl. w czasie odpisanych w koszty NKUP	187	91
- ZFŚS nie zapłacony	27	180
- koszty reprezentacji i reklamy	358	
- odsetki zapłacone / otrzymane	-59	326
- darowizny	143	85
- odsetki nie zapłacone-zobowiązania	-44	261
- odsetki umorzone	19	6
- nie wypłacone nagrody jubil. itp. wynagrodzenia	35	151
- nie wypłacone wynagrodzenia z ZUS za b.m., umowy zlec.itp.	508	-578
- zwiększenie wartości gruntu		-2 908
- aport	-63	
- odsetki otrzymane	87	-1
- niedobory majątku obrotowego	1 537	
- przychody ze sprzedaży obiektów socjalnych	512	
- rozwiązanie rezerw	-397	
- amortyzacja korekta kosztów	16	
- rezerwa restrukturyzacyjna	177	-5 910
- pozostałe	944	764
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 995	7 508
5. Podatek dochodowy według stawki%	1 329	1 427
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 850	1 873
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 850	1 873
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCHONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	99	2 287
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		-13
- 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 odroczoney, razem	99	2 274

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 rok bieżący	2006 rok poprzedni
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	1 838	50
b) zyski (straty) netto jednostek zależnych	3 139	-5 790
c) zyski (straty) netto jednostek współzależnych		
d) zyski (straty) netto jednostek stowarzyszonych	2	12
e) korekty konsolidacyjne		-4 043
Zysk (strata) netto	4 979	-9 771

Nota 40.

Obliczenie zysku (straty) na jedną akcję zwykłą	2007 rok bieżący	2006 rok poprzedni
Zysk /strata/ netto zanualizowany	4 979	-9 771
Średnioważona liczba akcji zwykłych	25 280 000	25 280 000
Zysk na 1 akcję (zł)	0,20	-0,39