

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO
00-950 WARSZAWA PLAC POWSTAŃCÓW WARSZAWY 1

Skonsolidowany raport roczny SA-RS 2008

Zgodnie z § 37 Załącznika Nr 1 do Uchwały Nr 01/0/06 Rady Nadzorczej Spółki Akcyjnej MTS-CeTO
z dnia 03 stycznia 2006 r. - Regulamin obrotu (z późn. zm.)

Za rok obrotowy 2008 obejmujący okres: od 01.01.2008 r. do 31.12.2008 r.
oraz za poprzedni rok obrotowy 2007 obejmujący okres: od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.
data przekazania: 10.06.2009 r.

HOLDIKOM Spółka Akcyjna (pełna nazwa emitenta)			
HOLDIKOM S.A. (skrótowa nazwa emitenta) 63-400 (kod pocztowy) Partyzancka (ulica) 062 735 25 60 (telefon) 622-19-52-104 (NIP)		OSTRÓW WIELKOPOLSKI (miejscowość) 27 (numer) sekretariat@holdikom.com.pl (e-mail) www.holdikom.com.pl (www)	

Kancelaria Biegłych Rewidentów Z. Morisson, D. Szczepaniak ul. Raszkowska 36 63-400 Ostrów Wielkopolski
(Podmiot uprawniony do badania)

Skonsolidowany raport roczny zawiera:

- | | |
|--|---|
| ☐ Pismo Prezesa Zarządu | |
| ☐ Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe | |
| ☐ Wprowadzenie | ☐ Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym |
| ☐ Skonsolidowany bilans | ☐ Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych |
| ☐ Skonsolidowany rachunek zysków i strat | ☐ Dodatkowe informacje i objaśnienia |
| ☐ Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej emitenta | |
| ☐ Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego | |
| ☐ Oświadczenie Zarządu o podmiocie uprawnionym do badania | |
| ☐ Oświadczenie Zarządu o zgodności z zasadami rachunkowości i rzetelności danych | |

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	rok 2008	rok 2007	rok 2008	rok 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mater.	108 411	91 268	30 693	24 165
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 561	5 158	2 424	1 366
III. Zysk (strata) brutto	8 675	6 527	2 456	1 728
IV. Zysk (strata) netto	3 503	3 117	992	825
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 904	24 811	4 786	6 569
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-15 666	-31 265	-4 435	-8 278
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 577	6 709	-446	1 776
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-339	155	-96	41
IX. Aktywa razem	492 613	484 599	118 065	135 287
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	97 844	103 548	23 450	28 908
XI. Zobowiązania długoterminowe	32 736	40 580	7 846	11 329
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	25 805	24 213	6 185	6 760
XIII. Kapitał własny	186 676	187 028	44 741	52 213
XIV. Kapitał zakładowy	68 914	68 914	16 517	19 239
XV. Liczba akcji (w szt.)	6 891 352	6 891 352	6 891 352	6 891 352
XVI. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,51	0,45	0,14	0,12
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	27,09	27,14	6,49	7,58

Skonsolidowany raport roczny powinien być przekazany do Komisji Nadzoru Finansowego,
Centralnej Tabeli Ofert S.A. oraz Polskiej Agencji Prasowej zgodnie z przepisami prawa

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS	Nota	2008	2007
A k t y w a			
I. Aktywa trwałe		431 962	428 063
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	327	395
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	428 007	426 835
3. Należności długoterminowe	3	142	192
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek		142	192
4. Inwestycje długoterminowe	4	2 802	5
4.1. Nieruchomości		2 799	
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		3	5
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jedn. podporz. wyceniane met. praw własn.			
b) w pozostałych jednostkach		3	5
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	684	636
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		638	629
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		46	7
II. Aktywa obrotowe		60 651	56 536
1. Zapasy	6	8 803	5 462
2. Należności krótkoterminowe	7	14 665	13 765
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek		14 665	13 765
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	36 026	36 365
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		36 026	36 365
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		36 026	36 365
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	1 157	944
A k t y w a r a z e m		492 613	484 599

P a s y w a			
I. Kapitał własny		186 676	187 028
1. Kapitał zakładowy	12	68 914	68 914
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	14	51 626	49 680
5. Kapitał z aktualizacji wyceny		1 092	1 118
6. Pozostałe kapitały rezerwowe		2 056	2 131
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto		3 503	3 117
9. Zyski zatrzymane		59 483	62 068
II. Kapitał mniejszości		208 093	194 022

III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		97 844	103 549
1. Rezerwy na zobowiązania	18	24 549	23 489
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15 542	15 108
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		5 508	5 582
a) długoterminowa		4 816	4 959
b) krótkoterminowa		692	623
1.3. Pozostałe rezerwy		3 499	2 799
a) długoterminowe		2 089	2 775
b) krótkoterminowe		1 410	24
2. Zobowiązania długoterminowe	19	32 736	40 580
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		32 736	40 580
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	25 805	24 213
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek		25 805	24 213
3.3. Fundusze specjalne			
4. Rozliczenia międzyokresowe		14 754	15 267
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		14 754	15 267
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
P a s y w a r a z e m		492 613	484 599

Wartość księgowa		186 676	187 028
Liczba akcji (w szt.)		6 891 352	6 891 352
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	27,09	27,14
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2008	2007
1. Należności warunkowe	23	33 264	41 517
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		33 200	33 200
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		33 200	33 200
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		64	8 317
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- inne		64	8317
2. Zobowiązania warunkowe	23	70 869	102 793
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		70 222	93 853
- udzielonych gwarancji i poręczeń		70 222	93 853
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		647	8 940
- udzielonych gwarancji i poręczeń		450	450
- inne		197	8 490
3. Inne (z tytułu)			
...			
Pozycje pozabilansowe, razem			

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2008	2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		108 411	91 268
- od jednostek powiązanych		0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	104 707	88 719
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	3 704	2 549
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		87 927	73 246
- jednostkom powiązanym			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	84 484	70 839
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 443	2 407
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		20 484	18 022
IV. Koszty sprzedaży		733	581
V. Koszty ogólnego zarządu	26	12 054	12 844
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		7 697	4 597
VII. Pozostałe przychody operacyjne		4 771	5 560
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		736	341
2. Dotacje		1 111	1 364
3. Inne przychody operacyjne	27	2 924	3 855
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		3 907	3 655
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		26	12
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 548	1 975
3. Inne koszty operacyjne	28	2 333	1 668
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		8 561	6 502
X. Przychody finansowe	29	2 092	1 613
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		2 089	1 599
- od jednostek powiązanych			
3. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		3	14
XI. Koszty finansowe	30	1 978	1 588
1. Odsetki, w tym:		1 974	1 588
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		4	
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		8 675	6 527
XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XV. Zysk (strata) brutto		8 675	6 527
XVI. Podatek dochodowy	34	1 782	1 312
a) część bieżąca		1 367	1 448
b) część odroczone		415	-136
XVII. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)			
XVIII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
XIX. Zysk (strata) mniejszości		3 390	2 098
XX. Zysk (strata) netto		3 503	3 117

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		6 891 352	6 891 352
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,51	0,45
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)			
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)			

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	2008	2007
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	187 028	184 057
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	187 028	184 057
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	68 914	68 914
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	68 914	68 914
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	49 680	47 779
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 946	1 902
a) zwiększenia (z tytułu)	14 377	5 955
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 638	
- z podziału zysku (ustawowo)	2 049	1 078
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 587	1 812
- likwidacja przeszacowanych środków trwałych	23	138
- korekty konsolidacyjne	7 080	2 927
b) zmniejszenie (z tytułu)	12 431	4 054
- pokrycia straty		304
- koszty podwyższenia kapitału	6	
- korekty konsolidacyjne	12 425	3 750
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	51 626	49 680
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 118	1 190
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-26	-72
a) zwiększenia (z tytułu)	38	70
- przeszacowanie środków trwałych		2
- korekty konsolidacyjne	38	68
b) zmniejszenia (z tytułu)	64	142
- sprzedaż środków trwałych	23	
- korekty konsolidacyjne	41	142
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 092	1 118
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 131	2 131
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-75	

a) zwiększenia (z tytułu)	154	
- korekty konsolidacyjne	154	
b) zmniejszenia (z tytułu)	-229	
- korekty konsolidacyjne	-229	
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 056	2 131
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
8.1. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- wypłata dywidendy dla akcjonariuszy		
- przeznaczenie na kapitał zapasowy		
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
8.3. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.3. Zyski zatrzymane	59 483	62 068
9. Wynik netto	3 503	3 117
a) zysk netto	3 503	3 117
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	186 676	187 028

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2008	2007
(metoda pośrednia)		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 503	3 117
II. Korekty razem	13 401	21 694
1. Zyski (straty) mniejszości	3 390	2 098
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	16 794	15 801
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-3	-15
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	525	539
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-696	-1 551
6. Zmiana stanu rezerw	1 059	420
7. Zmiana stanu zapasów	-3 342	2 175
8. Zmiana stanu należności	-122	1 124
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 585	2 528
10. Podatek dochodowy naliczony	1 283	1 437
11. Podatek dochodowy zapłacony	-1 482	-1 479
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 393	-1 372
13. Inne korekty	-27	-11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 904	24 811
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 460	1 020
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 216	800
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Z aktywów finansowych, w tym:	244	220
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	244	220
- zbycie aktywów finansowych	3	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	241	220
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	17 126	32 385
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 059	31 414
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	67	971
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 666	-31 365
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 162	14 414
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 552	800
2. Kredyty i pożyczki	2 965	6 738
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	645	6 876
II. Wydatki	10 739	7 705
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	725	1 213
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 248	5 723
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	766	769
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 577	6 709
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-339	155
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-339	155
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	36 365	36 210
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	36 026	36 365
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE****NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU****Nota 1a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2008	2007
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	324	378
- oprogramowanie komputerowe	324	378
d) inne wartości niematerialne i prawne	3	17
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	327	395

Nota 1 b ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH))							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			1 100	1 100	75		1 175
b) zwiększenia (z tytułu)			40	40	2		42
...							
korekta konsolidacyjna							
c) zmniejszenia (z tytułu)			11	11	0		11
...							
korekta konsolidacyjna							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			1 129	1 129	77		1 206
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			722	722	58		780
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			94	94	16		110
amortyzacja planowa							
f) zmniejszenie amortyzacji (sprzedaż, likwidacja, przesunięcia)			11	11			11
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			805	805	74		879
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
- zwiększenia							
- zmniejszenia							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			324	324	3		327

Nota 1c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2008	2007
a) własne	327	395
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
...		
Wartości niematerialne i prawne razem	327	395

Nota 2a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2008	2007
a) środki trwałe, w tym:	423 379	420 235
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	20 679	20 277
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	323 755	321 903
- urządzenia techniczne i maszyny	58 284	60 171
- środki transportu	18 417	15 718
- inne środki trwałe	2 244	2 166
b) środki trwałe w budowie	4 429	6 401
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
d) środki trwałe przeznaczone do sprzedaży	199	199
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	428 007	426 835

Nota 2b ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	20 453	367 400	88 605	21 364	4 325	502 147
b) zwiększenia (z tytułu)	508	11 840	3 155	4 600	577	20 680
...						
korekta konsolidacyjna		22				22
c) zmniejszenia (z tytułu)	119	881	826	300	206	2 332
...						
korekta konsolidacyjna	46	285				331
...						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	20 842	378 359	90 934	25 664	4 696	520 495
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	130	45 230	28 431	5 646	2 159	81 596
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	33	9 374	4 219	1 601	293	15 520
amortyzacja planowa						
g) skumulowana amortyzacja na koniec okresu	163	54 604	32 650	7 247	2 452	97 116
h) zmniejszenie amortyzacji (sprzedaż, likwidacja, przesunięcie)						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
-						
-						
-						
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
l) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	20 679	323 755	58 284	18 417	2 244	423 379

Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2008	2007
a) własne	428 007	426 835
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym leasingu		
...		
Środki trwałe bilansowe razem	428 007	426 835

Nota 2d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2008	2007
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	4 562	6 098
- leasing		
- budynki mieszkalne – własność miasta	4 562	6 098
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	4 562	6 098

Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	2008	2007
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
...		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
...		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
...		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
...		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	142	192
...		
Należności długoterminowe netto	142	192
c) odpisy aktualizujące wartość należności	48	66
Należności długoterminowe brutto	190	258

Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2008	2007
a) stan na początek okresu	192	373
...		
b) zwiększenia (z tytułu)	81	38
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)	131	219
...		
d) stan na koniec okresu	142	192
...		

Nota 3c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	2008	2007
Stan na początek okresu	66	108
a) zwiększenia (z tytułu)	6	
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	24	41
...		
Stan koniec okresu	48	66

Nota 3d

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		142	192
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności długoterminowe, razem		142	192

Nota 4a

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2008	2007
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4b

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2008	2007
a) stan na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
d) stan na koniec okresu	0	0

Nota 4c

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2008	2007
a) w jednostkach zależnych		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje...		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje...		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje...		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje...		
f) w pozostałych jednostkach	3	5
- udziały lub akcje	3	5
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	3	5

Nota 4d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	2008	2007
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

Nota 4e

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY – JEDNOSTKI ZALEŻNE	2008	2007
a) wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)		
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
d) wartość firmy brutto na koniec okresu		
e) odpis wartości firmy na początek okresu		
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)		
...		
g) odpis wartości firmy na koniec okresu		
h) wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4h

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY – JEDNOSTKI ZALEŻNE	2008	2007
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)		
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu		
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu		
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)		
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu		
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0	0

Nota 4k

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2008	2007
a) stan na początek okresu	5	25
akcje i udziały -		
b) zwiększenia (z tytułu)		
nabycie akcji na rynku publicznym		
dopłata do udziału		
c) zmniejszenia (z tytułu)	2	20
d) stan na koniec okresu	3	5
akcje i udziały -		

Nota 41 UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia w zł	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji w zł	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu w %	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1	WODKAN S.A.	Ostrów Wielkopolski	produkcja wody, oczyszczanie ścieków	zależna	pełna	19.07.1996	35 829	-	35 829	32,87	32,87	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
2	OZC S.A.	Ostrów Wielkopolski	produkcja energii cieplnej i elektrycznej	zależna	pełna	19.07.1996	10 173	-	10 173	51,00	51,00	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
3	MZO S.A.	Ostrów Wielkopolski	oczyszczanie i utylizacja odpadów	zależna	pełna	19.07.1996	7 863	-	7 863	100,00	100,00	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
4	MZK S.A.	Ostrów Wielkopolski	transport zbiorowy	zależna	pełna	19.07.1996	3 653	-	3 653	100,00	100,00	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
5	MZGM Sp. z o.o.	Ostrów Wielkopolski	gospodarka zasobami mieszkaniowymi	zależna	pełna	19.07.1996	11 168	-	11 168	74,69	74,69	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
6	TM S.A.	Ostrów Wielkopolski	prowadzenie handlu na targowiskach	zależna	pełna	19.07.1996	543	-	543	51,57	51,57	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
7	MZZ Sp. z o.o.	Ostrów Wielkopolski	utrzymanie parków, terenów zielonych i obiektów rekreacyjnych	zależna	pełna	31.08.1998	4 568	-	4 568	72,25	72,25	uprawnienie do kierowania polityką finansową i operacyjną
	RAZEM						73 797	-	73 797			

Nota 4n

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
L.p.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsięwzięcia	wartość bilansowa udziałów/akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	% posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	Sportowa Spółka Akcyjna Ostrów	Ostrów Wielkopolski	Pozostała dział. związ. ze sportem	0	1 000	16%	16%		
...									

Akcje Sportowej Spółki Akcyjnej "Ostrów" w liczbie 1 600 szt. w 100% objęte są odpisem aktualizującym.

Nota 4o

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej	PLN	3	5
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem		3	5

Nota 4p

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2008	2007
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
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		
...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
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		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nie notowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	3	5
a) akcje (wartość bilansowa):	3	5
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
udziały w spółkach z o.o.		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
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		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
Wartość bilansowa, razem	3	5

Nota 4q

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem		0	0

Nota 4r

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2008	2007
- nieruchomości inwestycyjne	2 799	
...		
Inne inwestycje długoterminowe, razem	2 799	0

Nota 4s

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2008	2007
a) stan na początek okresu	0	0
...		
b) zwiększenia (z tytułu)	2 799	
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
d) stan na koniec okresu	2 799	0
...		

Nota 4t

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		2 799	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Inne inwestycje długoterminowe, razem		2 799	0

Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2008	2007
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	529	520
a) odniesionych na wynik finansowy	378	269
ujemne różnice dotyczące aktualizacji majątku finansowego		
ujemne różnice dotyczące aktualizacji majątku rzeczowego		
wycena rezerw na świadczenia pracownicze		
b) odniesionych na kapitał własny	251	251
...		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
...		
2. Zwiększenia	173	270
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
różnica między wartością bilansową a podatkową dot. wyceny majątku trwałego		
...		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
...		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
...		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
...		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
...		

3. Zmniejszenia	164	161
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
odwrócenie się różnic przejściowych (wycena majątku trwałego)		
odwrócenie się różnic przejściowych (zapłacone odsetki od zobowiązań)		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
...		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
...		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
...		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
...		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	638	629
a) odniesionych na wynik finansowy	387	378
wycena majątku finansowego		
wycena majątku rzeczowego		
wycena rezerw na świadczenia pracownicze		
b) odniesionych na kapitał własny	251	251
...		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
...		

Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2008	2007
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
...		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	46	7
...		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	46	7

Nota 6a

ZAPASY	2008	2007
a) materiały	6 365	5 339
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	2 383	24
e) zaliczki na dostawy	55	98
Zapasy, razem	8 803	5 462

Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2008	2007
a) od jednostek powiązanych		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	14 665	13 765
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 872	10 870

- do 12 miesięcy	11 872	10 870
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowo. oraz innych świadczeń	2 300	2 318
- inne	487	574
- dochodzone na drodze sądowej	6	3
Należności krótkoterminowe netto, razem	14 665	13 765
c) odpisy aktualizujące wartość należności	7 402	6 492
Należności krótkoterminowe brutto, razem	22 067	20 257

Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2008	2007
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem		
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	0	0

Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2008	2007
Stan na początek okresu	6 492	6 037
a) zwiększenia (z tytułu)	1 967	2 337
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 057	1 882
inne		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	7 402	6 492

Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej	PLN	22 067	20 257
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności krótkoterminowe, razem		22 067	20 257

Nota 7e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2008	2007
a) do 1 miesiąca	9 520	5 830
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 404	2 280
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	669	259
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 241	1 336
e) powyżej 1 roku	6 440	7 657
f) ...		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	19 274	17 362
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	7 402	6 492
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	11 872	10 870

Nota 9a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2008	2007
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		
- udziały lub akcje ...		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje ...		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje ...		
e) w jednostce dominującej		
- 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		
- udziały lub akcje ...		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 026	36 365
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 272	5 880
- inne środki pieniężne	28 754	30 485
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	36 026	36 365

Nota 9b

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem		0	0

Nota 9c

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2008	2007
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilans.)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- ...		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- ...		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- ...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilans.)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- ...		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- ...		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- ...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):		
- ...		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- ...		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- ...		
Wartość według cen nabycia, razem	0	0
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	0	0

Nota 9d

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem		0	0

Nota 9e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej	PLN	36 026	36 365
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem		36 026	36 365

Nota 9f

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	2008	2007
...		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem	0	0

Nota 9g

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej		0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Inne inwestycje długoterminowe, razem		0	0

Nota 10a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2008	2007
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	431	331
...		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	726	613
...		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 157	944

Nota 12a

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	zwykle na okaziciela	brak	brak	4.050.000	40.500	aport	19.07.1996	19.07.1996
B	zwykle na okaziciela	brak	brak	1.026.840	10.268	aport	10.02.1997	10.02.1997
C	zwykle na okaziciela	brak	brak	400	4	aport	12.08.1998	12.08.1998
D	zwykle na okaziciela	brak	brak	490.008	4.900	aport	22.10.1998	22.10.1998
E	zwykle na okaziciela	brak	brak	687.448	6.875	aport	21.02.2000	01.01.2000
F	zwykle na okaziciela	brak	brak	636.656	6.367	aport	13.06.2002	01.01.2002
Liczba akcji razem				6.891.352				
Kapitał zakładowy, razem					68.914			
Wartość nominalna jednej akcji = 10,00 zł								

W roku obrotowym 2008 kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie. Akcjonariuszem większościowym jest Gmina Miasto Ostrów Wielkopolski posiadająca 98,76% wszystkich akcji emitenta. Akcje emitenta są akcjami zwykłymi i nie są z nimi związane żadne uprzywilejowania.

Nota 13a

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE				
Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
...				

Nota 13b

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
...			

Nota 14a

KAPITAŁ ZAPASOWY	2008	2007
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (min.) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
- wynik konsolidacji	51 626	49 680
Kapitał zapasowy, razem	51 626	49 680

Nota 15a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	2008	2007
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 092	1 118
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	1 092	1 118

Nota 16a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (□EDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	2008	2007
...		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	2 056	2 131

Nota 17a

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	2008	2007
...		
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem	0	0

Nota 17b

ZMIANA STANU KAPITAŁÓW MNIEJSZOŚCI	2008	2007
Stan na początek okresu	194 022	192 538
a) zwiększenia z tytułu	20 107	2 798
- akcje objęte przez mniejszość	16 717	700
- udział w zysku	3 271	2 028
- zmian stanu kapitału	119	70
b) zmniejszenia z tytułu	6 036	1 314
- korekty kapitału	6 036	1 314
Stan kapitałów mniejszości na koniec okresu	208 093	194 022

Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2008	2007
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	15 108	15 178
a) odniesionej na wynik finansowy		
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	521	241
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)		
aktualizacja obligacji		
odsetki od lokat terminowych		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	87	311
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
odwrócenie się różnic przejściowych dotyczy aktualizacji obligacji		
odwrócenie się różnic przejściowych zrealizowane odsetki od lokat		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	15 542	15 108
a) odniesionej na wynik finansowy		
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Nota 18b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2008	2007
a) stan na początek okresu	4 959	4 911
...		
b) zwiększenia (z tytułu)	155	296
...		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
...		
d) rozwiązanie/zmniejszenie (z tytułu)	298	248
...		
e) stan na koniec okresu	4 816	4 959

Nota 18c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2008	2007
a) stan na początek okresu	623	356
...		
b) zwiększenia (z tytułu)	251	336
...		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
...		
d) rozwiązanie/zmniejszenie (z tytułu)	182	69
...		
e) stan na koniec okresu	692	623

Nota 18d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2008	2007
a) stan na początek okresu	2 775	1 212
b) zwiększenia (z tytułu)	715	1 584
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	1 400	21
e) stan na koniec okresu	2 089	2 775

Nota 18e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2008	2007
a) stan na początek okresu	25	55
b) zwiększenia (z tytułu)	1 400	15
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	15	45
e) stan na koniec okresu	1 410	25

Nota 19a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2008	2007
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki...		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki...		
d) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki...		
e) wobec pozostałych jednostek	32 736	40 580
- kredyty i pożyczki	32 553	39 045
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)	183	1 535
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 736	40 580

Nota 19b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2008	2007
a) powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	32 736	40 580

Nota 19c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej	PLN	32 736	40 580
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
pozostałe waluty w tys. zł			
Zobowiązania długoterminowe, razem		32 736	40 580

Nota 19d ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK w tys. zł								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Spółka	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kred. / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty /rok/	Zabezpieczenia
				całkowita	w 2009			
PKO BP S.A. Ostrów Wielkopolski	Holdikom S.A.	2.400	PLN	2.140	200	zmienne	2018	hipoteka na nieruchomości
Suma				2.140	200			
NFOŚiGW Warszawa	Pożyczka Wodkan	42.657	PLN	24.320	6.000	0,6% redysk. weksli	2012	Solid. poręcz. Holdikom i OZC, gwar. bankowa, weksel „in blanco”, hipot. nieruchom. w Rąbczynie i w Ostrowie Wlkp.
NFOŚiGW Warszawa	Pożyczka Wodkan	5.272	PLN	4.778	391	0,1% redysk. weksli	2016	Weksel in blanco, hipot. zw. na przepomp. ul Gdańska, hipot. kauc. na nieruchom., weksel in blanco Gminy Miasta Ostrów Wlkp.
WFOŚiGW Poznań	Pożyczka Wodkan	451	PLN	338	91	0,5% redysk. weksli	2011	"weksel in blanco"
WFOŚiGW Poznań	Pożyczka Wodkan	80	PLN	80	20	0,5% redysk. weksli	2012	"weksel in blanco"
Suma				29.516	6.502			
NFOŚiGW Warszawa	Pożyczka OZC	4.360	PLN	3.912	436	0,6% redysk. weksli	2015	Cesja wierzytelności
BOŚ I Ostrów Wielkopolski	Kredyt ZEC	100	PLN	12	12	0,4% rekysk. weksli	2009	"weksel in blanco"
BOŚ II Ostrów Wielkopolski	Kredyt ZEC	90	PLN	9	9	0,4% rekysk. weksli	2009	"weksel in blanco"
BZ WBK Ostrów Wielkopolski	Kredyt ZEC	150	PLN	98	98	WIBOR + 3%	2009	Hipoteka na 176 tys. zł
Suma				4.031	555			
ING Bank Śląski S.A. Ostrów Wlkp.	Kredyt MZK	1.481	PLN	1.407	144		2018	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
BGK Wrocław	Kredyt MZK	1.200	PLN	1.077	120		2017	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
BGK S.A. Kalisz	Kredyt MZK	1.000	PLN	433	137	WIBOR + 2,50%	2012	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
BGK S.A. Kalisz	Kredyt MZK	1.000	PLN	333	137	WIBOR + 1,30%	2011	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
ING Bank Śląski S.A. Ostrów Wlkp.	Kredyt MZK	248	PLN	186	186		2009	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
ING Bank Śląski S.A. Ostrów Wlkp.	Kredyt MZK	121	PLN	121	121		2009	Zastaw na autobusach wraz z cesją polisy ubezpiecz.
Suma				3.557	845			
BOŚ I Ostrów Wielkopolski	Kredyt MZGM	172	PLN	130	21	WIBOR + 1,0%	2015	Hipoteka zw. na 172 tys. zł, hipoteka kaucyjna
Suma				130	21			
PKO BP S.A. Ostrów Wielkopolski	Kredyt TM	2.000	PLN	1.308	248	WIBOR + 0,8%	2014	Hipoteka na nieruchom., hipoteka kaucyjna
BZ WBK Ostrów Wielkopolski	Kredyt TM	101	PLN	97	35	WIBOR + 2,9%	2011	"weksel in blanco"
Suma				1.405	283			
WFOŚiGW Poznań	Pożyczka MZZ	430	PLN	305	125		2012	Hipoteka kaucyjna do kwoty 560 tys. zł, "weksel in blanco"
Suma				305	125			
RAZEM				41.084	8.531			

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2008	2007
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
f) wobec pozostałych jednostek	25 805	24 213
- kredyty i pożyczki	8 531	8 328
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	112	31
- niezapadłe odsetki od kredytu	112	31
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 582	5 060
- do 12 miesięcy	4 582	5 060
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	163	14
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 531	3 466
- z tytułu wynagrodzeń	917	857
- inne (wg rodzaju)	6 969	6 457
- ...		
g) fundusze specjalne (wg tytułów)		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem bez rezerw	25 805	24 213

Nota 20b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	2008	2007
a) w walucie polskiej	PLN	25 805	24 213
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
Zobowiązania krótkoterminowe, razem		25 805	24 213

Nota 21a

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	2008	2007
Stan na początek okresu	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu	0	0

Nota 21b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2008	2007
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
...		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
- podatek VAT do rozliczenia w styczniu następnego roku		
...		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	14 754	15 267
- długoterminowe (wg tytułów)		
...		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
...		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	14 754	15 267

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23a

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2008	2007
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	33 200	33 200
- od jednostek zależnych	33 200	33 200
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu),		
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	33 200	33 200

Nota 23b

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2008	2007
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	70 222	93 853
- na rzecz jednostek zależnych	70 222	93 853
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu),		
- w tym: 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	70 222	93 853

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2008	2007
1. produkcja wody i odprowadzanie ścieków	26 013	25 306
2. produkcja energii ciepłej	38 389	29 542
3. oczyszczanie i utylizacja odpadów	12 793	8 506
4. transport zbiorowy	14 990	14 182
5. gospodarka zasobami mieszkaniowymi	11 093	10 117
6. prowadzenie i obsługa targowisk	2 381	1 994
7. utrzymanie zieleni miejskiej	2 505	2 002
8. zarządzanie i koordynowanie działalności miejskich spółek komunalnych i inne	895	848
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	109 059	92 497
- w tym: od jednostek powiązanych	4 352	3 778

Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2008	2007
a) kraj	109 059	92 497
- w tym: od jednostek powiązanych	4 352	3 778
...		
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
...		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	109 059	92 497
- w tym: od jednostek powiązanych	4 352	3 778

Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA – RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2008	2007
sprzedaż materiałów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
sprzedaż towarów		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 858	2 704
- w tym: od jednostek powiązanych	154	155

Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2008	2007
a) kraj	3 858	2 704
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	3 858	2 704
- w tym: od jednostek powiązanych	154	155

Nota 26a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2008	2007
a) amortyzacja	16 768	15 776
b) zużycie materiałów i energii	32 026	26 923
c) usługi obce	8 101	6 447
d) podatki i opłaty	10 787	8 437
e) wynagrodzenia	23 254	20 559
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 148	4 920
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 606	1 289
...		
Koszty według rodzaju, razem	97 690	84 351
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	140	-177
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	733	580
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	12 054	12 844
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	84 484	70 839

Nota 27a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2008	2007
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
świadczenia pracownicze		
...		
b) pozostałe, w tym:	4 771	5 560
zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	736	341
nieodpłatne użytkowanie, dotacje	1 111	1 364
opłaty, odsetki	176	143
inne	2 748	3 712
Inne przychody operacyjne, razem	4 771	5 560

Nota 28a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2008	2007
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
świadczenia pracownicze		
...		
b) pozostałe, w tym:	3 907	3 655
strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26	12
aktualizacja wartości aktywów	1 548	1 975
odsetki	3	27
inne	2 330	1 641
Inne koszty operacyjne, razem	3 907	3 655

Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2008	2007
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

Nota 29b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2008	2007
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	2 089	1 599
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	2 089	1 599
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	2 089	1 599

Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2008	2007
a) dodatnie różnice kursowe	0	0
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
...		
c) pozostałe, w tym:	3	14
zysk ze zbycia inwestycji		
aktualizacja majątku finansowego		
Inne przychody finansowe, razem	3	14

Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2008	2007
a) od kredytów i pożyczek	1 974	1 588
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	1 974	1 588

b) pozostałe odsetki		
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 974	1 588

Nota 30b

INNE KOSZTY FINANSOWE	2008	2007
a) ujemne różnice kursowe		
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
...		
c) pozostałe, w tym:		
odwrocenie aktualizacji majątku finansowego (obligacje)		
odpis kosztów rozszerzenia spółki		
Inne koszty finansowe, razem	0	0

Nota 32a

ZYSKI NADZWYCZAJNE	2008	2007
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
...		
Zyski nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 33a

STRATY NADZWYCZAJNE	2008	2007
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
...		
Straty nadzwyczajne, razem	0	0

Nota 34a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2008	2007
1. Zysk (strata) brutto	9 692	7 970
2. Korekty konsolidacyjne	-1 017	-1 443
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)		
4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0	0
5. Podatek dochodowy według stawki%		
6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 367	1 448
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 367	1 448
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Grupa Kapitałowa Holdikom nie jest grupą podatkową, podatek dochodowy płacony jest przez poszczególne Spółki w wysokości ustawowej.

Nota 34b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCHONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2008	2007
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu <u>powstania</u> i odwrócenia się różnic przejściowych		
- 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 podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	415	-137

Nota 34c

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	2008	2007
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

Nota 34d

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	2008	2007
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 34d

PODATEK DOCHODOWY W PRZEKROJU JEDNOSTEK OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ			
Spółka	zysk brutto	podatek bieżący	podatek odroczonego
Wodkan	1 507	224	-
OZC	5 113	516	420
MZO	679	351	-
MZK	412	39	11
MZGM	846	135	-
TM	419	75	-17
MZZ	266	27	-
Holdikom	450	-	1

Nota 35a

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	2008	2007
...		
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0	0

Nota 36a

ZYSK (STRATA) NETTO	2008	2007
- zysk (strata) netto jednostki dominującej	449	1 110
- zysk (strata) netto jednostek zależnych	7 342	5 479
- korekty konsolidacyjne	-4 288	-3 472
Zysk (strata) netto	3 503	3 117

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	2008	2007
I. Zysk (strata) netto	3 503	3 117
II. Korekty razem	13 401	21 694
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	3 390	2 098
2. Amortyzacja	16 794	15 801
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-3	-15
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	525	539
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-696	-1 551
6. Zmiana stanu rezerw	1 059	420
7. Zmiana stanu zapasów	-3 342	2 175
8. Zmiana stanu należności	-122	1 124
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 585	2 528
10. Podatek dochodowy naliczony	1 283	1 437
11. Podatek dochodowy zapłacony	-1 482	-1 479
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 393	-1 372
13. Inne korekty	-27	-11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	16 904	24 811
Struktura środków pieniężnych		
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 272	5 880
b) inne środki pieniężne	28 754	30 485
Środki pieniężne razem	36 026	36 365

SPRAWOZDAWCZOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ HOLDIKOM WG SEGMENTÓW BRANŻOWYCH I GEOGRAFICZNYCH

	Produkcja wody i oczyszczanie ścieków	Produkcja energii cieplnej i elektrycznej	Oczyszczanie i utylizacja odpadów	Transport zbiorowy	Gospodarka zasobami mieszk.	Prowadzenie handlu na targowiskach	Utrzymanie parków i terenów zielonych	Zarządzanie i koordynow. działalności miejskich spółek wykonujących zadania o charakterze użyteczności publicznej	Wyłączenia	Wartość skonsolidowana
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW										
Sprzedaż na zewnątrz	25 354	36 490	12 240	14 206	11 056	2 379	2 414	568	-	104 707
Sprzedaż wewnętrzna	659	1 899	553	784	37	2	91	328	4 353	-
Przychody ogółem	26 013	38 389	12 793	14 990	11 093	2 381	2 505	896	-	109 060
KOSZTY WYTWORZENIA SPRZEDANYCH PRODUKTÓW										
Koszty zewnętrzne	20 102	31 860	8 098	14 353	7 042	1 113	1 710	206	-	84 490
Koszty wewnętrzne	1 296	236	841	119	1 289	203	188	204	4 376	-
Koszty ogółem	21 404	32 096	8 939	14 472	8 331	1 316	1 898	410	-	88 866
ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	4 609	6 293	3 854	518	2 762	1 065	607	486	-	20 217
Koszty amortyzacji									6	

Sprzedaż na zewnątrz towarów i materiałów		-	3 857
Sprzedaż wewnętrzna towarów i materiałów		153	-
Wartość zewnętrzna towarów i materiałów		-	3 596
Wartość wewnętrzna towarów i materiałów		153	-
Koszty sprzedaży			733
Koszty ogólnego zarządu			12 054
Zysk/ strata ze sprzedaży		-	7 697
Pozostałe przychody operacyjne		20	4 791
Pozostałe koszty operacyjne		-17	3 924
Przychody finansowe		1 043	3 135
Koszty finansowe		-	1 978
Zysk/ strata z działalności gospodarczej		-	8 675
Zyski nadzwyczajne		-	-
Straty nadzwyczajne		-	-
Odpis wartości firmy		-	-
Odpis ujemnej wartości firmy		-	-
Zysk/ strata brutto		-	8 675
Podatek dochodowy		-	1 782
Zysk/ strata mniejszości		-	3 390
Zysk/ strata netto		-	3 503
	Aktywa i pasywa przed wyłączeniami	Wyłączenia	Wartość skonsolidowana
Aktywa razem	567 141	74 528	492 613
Pasywa razem	567 141	74 528	492 613

Wszystkie spółki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej wykonują zadania o charakterze użyteczności publicznej (komunalne).

Rynkiem zbytu jest rynek krajowy, a w przeważającej części rynek lokalny - usługi świadczone są na rzecz społeczności lokalnej.

Poszczególne przychody i koszty zostały przyporządkowane podstawowym działalnościami statutowym spółek, z podziałem na usługi świadczone wewnątrz oraz na zewnątrz Grupy.

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**1. Informacje o instrumentach finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2008 r. w tys. zł	Zwiększenia w tys. zł	Zmniejszenia w tys. zł	Stan na 31.12.2008 r. w tys. zł
1.	Akcje i udziały	5	-	2	3
2.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
	RAZEM	5	-	2	3

Charakterystyka instrumentów finansowych Grupy Kapitałowej w badanym okresie:

- Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu nie wystąpiły,
- Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu nie wystąpiły,
- Pożyczki udzielone i należności własne po dokonanych wyłączeniach konsolidacyjnych nie wystąpiły,
- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności nie wystąpiły,
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży nie wystąpiły.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w tym zobowiązaniach warunkowych, udzielonych przez Emitenta gwarancjach i poręczeniach

Istotne dane o zobowiązaniach warunkowych	Wartość w tys. zł Stan na	
	01.01.2008	31.12.2008
A. Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: Na rzecz jednostek powiązanych	93.853 93.853	70.222 70.222
- poręczenie Holdikom S.A. spłaty odsetek i kar umownych wynikających z zaciągniętej pożyczki przez Wodkan S.A. z NFOŚiGW. Kwota pożyczki 42.657	bez określenia kwoty	bez określenia kwoty
- Solidarne poręczenie Holdikom S.A. udzielone BOŚ S.A. w Ostrowie Wielkopolskim jako gwarantowi pożyczki zaciągniętej przez Wodkan S.A. z NFOŚiGW. Kwota pożyczki 42.657	33.320	33.320
- poręczenie MZGM Sp. z o.o. spłaty odsetek i kar umownych wynikających z zaciągniętej pożyczki przez Wodkan S.A. z NFOŚiGW. Kwota pożyczki 42.657	14.631	0
- poręczenie OZC S.A. spłaty odsetek i kar umownych wynikających z zaciągniętej pożyczki przez Wodkan S.A. z NFOŚiGW. Kwota pożyczki 42.657	5.000	5.000
- poręczenie OZC S.A. udzielone BOŚ S.A. w Ostrowie Wielkopolskim z tytułu zaciągniętej pożyczki przez ZEC Sp. z o.o. Skwierzyna	0	0
- zastaw rejestrowy na akcjach zdematerializowanych Wodkan S.A. będących w posiadaniu Emitenta (w liczbie 770.239) nr w rejestrze zastawów 1018290 ustanowiony został w celu zabezpieczenia wierzytelności zastawnika (BOŚ S.A.) wynikającej z umowy gwarancji	7.702	7.702
- gwarancja Emitenta wykupienia akcji Wodkan S.A. w liczbie 1.509.050 od NFOŚiGW na warunkach określonych w umowie	33.200	33.200
B. Pozostałe (z tytułu) Na rzecz innych jednostek	8.940 8.940	647 647
- zobowiązanie Wodkan S.A. wobec Ekolog Sp. z o.o. Piła z tytułu pozwu (dot. zapłaty w postępowaniu nakazowym)	8.235	0
- zobowiązanie Wodkan S.A. z tytułu kar dot. ochrony środowiska	255	197
- gwarancja MZGM Sp. z o.o. dla OTBS Sp. z o.o. z tytułu kredytu z BGK O/ Poznań	450	450

Wszystkich poręczeń i gwarancji Emitent udzielił jednostkom powiązanym.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego, z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Emitent i jednostki zależne nie posiadają zobowiązań wobec jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej.

W roku obrotowym 2008, w skali Grupy Kapitałowej, nie nastąpiło zaniechano żadnej działalności gospodarczej.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku 2008 koszty wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby wynosiły 3.195 tys. zł.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne.

6.1. Poniesione w 2007 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	32.850 tys. zł
6.2. Poniesione w 2008 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	19.867 tys. zł
w tym na ochronę środowiska	9.621 tys. zł
6.3. Planowane na 2009 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	16.303 tys. zł
w tym na ochronę środowiska	11.759 tys. zł

7. Znaczące informacje o transakcjach Emitenta z podmiotami powiązanymi.**7.1. Dotyczące przeniesienia praw i zobowiązań.**

W 2008 roku nie miało miejsce przeniesienie praw i zobowiązań między podmiotami powiązanymi.

7.2. Dane liczbowe dotyczące jednostek powiązanych z Emitentem.**WZAJEMNE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA**

Nazwa podmiotu zależnego	% posiadanego kapitału	Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami powiązanymi (tys. zł)			
		Należności krótkoterminowe	Aktywa finansowe krótkotermin.	Zobowiązania krótkoterminowe	w tym kredyty i pożyczki
Wodkan S.A.	32,87	26	-	97	-
OZC S.A.	51,00	235	-	38	-
ZOiGO MZO S.A.	100,00	49	-	43	-
MZK S.A.	100,00	34	-	29	-
MZGM Sp. z o.o.	74,69	19	-	172	-
TM S.A.	51,57	0	-	15	-
MZZ Sp. z o.o.	72,25	17	-	11	-
Holdikom S.A.	Podmiot dominujący	30	-	5	-
Razem		410	0	410	0

PRZYCHODY I KOSZTY Z WZAJEMNYCH TRANSAKCJI

Nazwa podmiotu zależnego	% posiadanego kapitału	Wzajemne rozliczenia pomiędzy jednostkami powiązanymi (tys. zł)						
		Przychody ze sprzedaży produktów	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Przychody operac.	Przychody finansowe	Koszty działalności operacyjnej w tym wartość towarów i materiałów	Pozostałe koszty operac.	Koszty finansowe
Wodkan S.A.	32,87	659	-	-	-	1.296	3	-
OZC S.A.	51,00	1.898	-	-	-	236	3	-
MZO S.A.	100,00	553	26	-	-	867	3	-
MZK S.A.	100,00	784	127	-	-	245	-	-
MZGM Sp. z o.o.	74,69	37	-	-	-	1.289	-	-
TM S.A.	51,57	3	-	-	-	203	-	-
MZZ Sp. z o.o.	72,25	91	-	-	-	188	-	-
Holdikom S.A.	Podmiot dominujący	328	-	20	1.043	205	-	-
Razem		4.353	153	20	1.043	4.529	17	-

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Emitent nie prowadził z jednostkami powiązanymi wspólnych przedsięwzięć, a wszystkie wynikające z wzajemnych rozliczeń koszty, przychody, należności i zobowiązania zaistniałe w 2008 roku, zostały objęte konsolidacją.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	R A Z E M
1	2	3	4
Przeciętne zatrudnienie w 2008 roku w osobach, w tym:	214	425	639
- przeciętne zatrudnienie u Emitenta w 2008 r.	17	0	17
- przeciętne zatrudnienie w jednostkach zależnych w 2008 r.	197	425	622

10. Informacje o wynagrodzeniu osób zarządzających i nadzorujących oraz audytora Emitenta oraz jednostek podporządkowanych, za 2008 rok.

Wyszczególnienie	Kwota w tys. zł 2008 rok	Kwota w tys. zł 2007 rok
1. Wynagrodzenie osób zarządzających		
1.1. Wynagrodzenie osób zarządzających Emitenta:	209	150
- Holdikom S.A.	209	150
1.2. Wynagrodzenie osób zarządzających Emitenta z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej w jednostce zależnej	6	2
- Holdikom S.A.	6	2
1.3. Łączne wynagrodzenie osób zarządzających w jednostkach zależnych	1.506	1.530
- Wodkan S.A.	258	272
- OZC S.A.	347	448
- MZO S.A.	242	247
- MZK S.A.	123	98
- MZGM Sp. z o.o.	235	188
- TM S.A.	179	176
- MZZ Sp. z o.o.	122	101
2. Wynagrodzenie osób nadzorujących		
2.1. Wynagrodzenie osób nadzorujących Emitenta	58	58
- Holdikom S.A.	58	58
2.2. Łączne wynagrodzenie osób nadzorujących w jednostkach zależnych	394	375
- Wodkan S.A.	103	103
- OZC S.A.	70	57
- MZO S.A.	77	71
- MZK S.A.	49	49
- MZGM Sp. z o.o.	38	38
- TM S.A.	38	38
- MZZ Sp. z o.o.	19	19

3. Wynagrodzenie audytora w wartościach netto		
- Holdikom S.A.	7	7
- Holdikom S.A. - konsolidacja	12	12
- Wodkan S.A.	19	19
- OZC S.A. wraz z konsolidacją	19	19
- MZO S.A.	10	10
- MZK S.A.	10	10
- MZGM Sp. z o.o.	14	14
- TM S.A.	6	6
- MZZ Sp. z o.o.	6	6

11. Informacje dotyczące nie spłaconych zaliczek, pożyczek, gwarancji i poręczeń oraz z tytułu innych umów świadczonych przez Emitenta lub jednostki od niego zależne na rzecz osób zarządzających i nadzorujących Emitenta oraz osób z nimi powiązanych.

W okresie sprawozdawczym, zarówno Emitent, jak i jednostki od niego zależne nie udzieliły żadnych zaliczek, pożyczek, poręczeń ani gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym Emitenta i jednostek od niego zależnych ani też innym osobom, z którymi osoby zarządzające i nadzorujące są powiązane.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Emitenta, nie odnotowano potrzeby ujmowania żadnych znaczących zdarzeń, zaistniałych w latach ubiegłych.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, które winny być uwzględnione w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2008 rok.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem, a Emitentem.

W okresie objętym raportem nie nastąpiła zmiana podstaw prawnych funkcjonowania Emitenta. Spółka nie posiada poprzednika prawnego.

15. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania z przyjęciem ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich 3 lat działalności Emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%.

Średnioroczna skumulowana stopa inflacji w okresie ostatnich 3 lat wykazuje wartość na poziomie niższym niż 10%, a wobec powyższego nie zaistniała potrzeba korygowania danych wykazanych w sprawozdaniach, wskaźnikiem inflacji.

16. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

W roku obrotowym 2008 przedmiotowe różnice nie wystąpiły.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

Prezentowany rok obrotowy był czwartym rokiem dla Grupy Kapitałowej, za który sporządzone zostało skonsolidowane sprawozdanie finansowe według MSR i MSSF. Istnieje zatem pełna porównywalność danych z roku poprzedniego. Zmiana zasad rachunkowości nie nastąpiła.

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność.

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie wystąpiły korekty błędów podstawowych.

19. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, stwierdzenie czy taka niepewność występuje oraz wskazanie czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez Emitenta działań mających na celu eliminację niepewności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2008 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez wszystkie Spółki Grupy Kapitałowej. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

20. W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

W roku obrotowym 2008, nie miało miejsca połączenie Emitenta z żadną inną spółką ani też takie zjawisko nie występowało w żadnej ze spółek zależnych.

21. Informacja o zastosowaniu w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wyceny udziałów i akcji w jednostkach zależnych metodą praw własności.

Akcje i udziały w jednostkach zależnych wykazane w aktywach bilansu wyceniono wg cen nabycia. Za metodę konsolidacji sprawozdań finansowych jednostek zależnych przyjęto metodę pełną.

22.1. Dniem bilansowym dla jednostki dominującej i spółek zależnych był 31.12.2008 r., a dniem porównywalnym 31.12.2007 r. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za prezentowane okresy obejmuje pełne okresy roku obrotowego.

22.2. Zarówno Emitent jak i jednostki od niego zależne stosują jednakowe metody wyceny aktywów i pasywów, zatem nie występują różnice związane ze stosowaniem odmiennych zasad wyceny.

23. Informacja o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy.

24. Informacja o wyłączeniu ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki podporządkowanej, na podstawie odrębnych przepisów.

Wszystkie jednostki, w których Emitent posiada większościowy pakiet akcji i udziałów, a na podstawie zapisów w statucie zarządza i koordynuje ich działalność, zostały włączone do konsolidacji.

Podpis kierownika jednostki

20 maja 2009 r. **Bartosz Ziółkowski** Prezes Zarządu

20 maja 2009 r. **Maciej Witkowski** Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

20 maja 2009 r. **Dorota Misiak** Dyrektor ds. Finansowych
Główny Księgowy