

Skrócone sprawozdanie finansowe PGF S.A. na dzień 30 czerwca 2005

Prezentowane skrócone sprawozdanie finansowe PGF S.A. za II kwartał 2005 roku oraz za analogiczny okres roku ubiegłego zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości oraz polityką rachunkowości przyjętą przez Zarząd stosowaną w sposób ciągły.

Prezentowane sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Spółki, obejmujące samodzielnie bilansujące Oddziały w Katowicach i Łodzi, z uwzględnieniem eliminacji przewidzianych w art. 51 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Zasady wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do omówionych szczegółowo w sprawozdaniu finansowym PGF S.A. za rok 2004 za wyjątkiem zmiany wielkości szacunkowych dotyczących okresu użytkowania prawa wieczystego użytkowania gruntów co wpłynęło na zwiększenie wyniku finansowego za pierwsze półrocze o 92 tys PLN

Raport został sporządzony z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zmiany wielkości szacunkowych zaprezentowano w poniższej tabeli

Tytuł	Stan na 31.12.2004r	Zmiany			Stan na 30.06.2005r
		Utworzenie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości:	54 662	1 816	3 776	9 962	42 740
- rzeczowe aktywa trwałe	4 642	-	1 088	-	3 554
- wartości niematerialne	110	-	-	-	110
- środki trwałe w budowie	27	-	-	-	27
- aktywa finansowe	10 597	3	6	20	10 574
- należności	39 216	1 594	2 665	9 930	28 215
- zapasy	70	219	17	12	260
Rezerwy na:	9 714	1 574	4 349	1 425	5 514
- roszczenia sporne	4 732	-	4 064	293	375
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	2 871	-	-	-	2 871
- rezerwa na odsetki od zobowiązań	300	-	275	25	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	224	-	-	203	21

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2005 do 30.06.2005

Tytuł	Stan na 31.12.2004r	Zmiany			Stan na 30.06.2005r
		Utworzenie	Rozwiązanie	Wykorzystanie	
- rezerwy na gratyfikacje należne odbiorcom	609	1 087	10	880	806
- pozostałe rezerwy	978	487	-	24	1 441

Zmiany stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego tj.:

- zmiana stanu aktywów zwiększająca zysk netto w wysokości 518 tys. PLN
- zmiana stanu rezerwy zmniejszająca zysk netto w wysokości 656 tys. PLN

Informacje zawierające opis istotnych dokonań w okresie II kwartału 2005 oraz czynników i zdarzeń mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki zostały zawarte w notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.