

7. Pasywa

Nota 13 - do poz. I.1 pasywów

13.A. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (struktura)				Wartość nominalna jednej akcji = 5 zł			
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela	-	10 900 000	54 500	przekształcenie przedsiębiorstwa w spółkę	8 paź 91	8 paź 91
B	na okaziciela	-	4 000 000	20 000	gotowizna	19 lut 01	19 lut 01
Liczba akcji razem			14 900 000		-	-	-
Kapitał zakładowy razem				74 500	-	-	-

Rodzaj ograniczenia praw do akcji - nie występuje

Informacje o zmianach w kapitale zakładowym

W rozpatrywanym okresie nie miały miejsca żadne zmiany na kapitale zakładowym

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego*

Nazwa	procent posiadanego kapitału	udział w ogólnej liczbie głosów
Agencja Rozwoju Przemysłu	17,19%	17,19%
EnBW A.G. wraz z podmiotami zależnymi	15,60%	15,60%
Stocznia Szecińska Nowa Sp. z o.o.	14,10%	14,10%
EC Kraków S.A.	17,56%	17,56%
EdF international S.A. Prawa francuskiego	16,67%	16,67%

*dotyczy akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez jednostki zależne co najmniej 5% kapitału zakładowego jednostki lub co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w walnym zgromadzeniu.

Nota 14 do poz. I.3. pasywów

14.A. Akcje (udziały) własne	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) liczba	-	-	-
b) wartość wg ceny nabycia	-	-	-
c) wartość bilansowa	-	-	-
d) cel nabycia	-	-	-
e) przeznaczenie	-	-	-

14.B. Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) nazwa spółki: EC Zielona Góra S.A.			
b) liczba akcji	-	-	-
c) wartość wg. ceny nabycia	-	-	-
d) wartość bilansowa	-	-	-

Nota 15 - do poz. I.4 pasywów

15. KAPITAŁ ZAPASOWY	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	177 220	177 220	177 214
b) utworzony ustawowo	18 886	21 107	15 152
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3	6 935	-
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-	-
e) inny	23 316	836	7 791
f) korekty konsolidacyjne	-	-	-
Kapitał zapasowy, razem	219 425	206 098	200 157

Nota 16 - do poz. I.5. pasywów

16. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	330 613	330 629	331 795
b) z tytułu zysków /strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	-	-	(87)
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	-	-	(717)
c) z tytułu podatku odroczonego	(6)	(6)	-
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	-	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-	-
f) korekty konsolidacyjne	-	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	330 607	330 623	331 708

Nota 17 - do poz. I.6. pasywów

17. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2003
- z przeznaczeniem na restrukturyzację	5 920	5 920	-
- z przeznaczeniem na inwestycje	(1 785)	(5 256)	6 905
- na realizację programu opcji menadżerskich	922	3 007	922
- inne	(2 604)	(2 604)	2 080
- korekty konsolidacyjne	16 848	4 308	-
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	19 301	5 375	9 907

Nota 18 - do poz. I.9. pasywów

18. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO, razem	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
- ...	-	-	-
- ...	-	-	-
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego razem	-	-	-

Nota 19 - do poz. III pasywów

Zgodnie z Międzynarodowym Standardem Sprawozdawczości Finansowej nr 3 wyeliminowano z bilansu ujemną wartość firmy. Dokonano również odpowiednich korekt za okresy porównywalne.

Nota 20 - do poz. IV.1. pasywów

20.A. ZMIANA STANU REZERW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	17 567	10 484	10 483
a) odniesionej na wynik finansowy	17 567	10 446	10 445
b) odniesionej na kapitał własny	-	38	38
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-
2. Zwiększenia	5 095	6 836	5 778
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	5 095	6 836	5 778
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	4 886	1 760	5 778
- zmiany stawek podatkowych	209	5 076	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
-	-	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-	-
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
-	-	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-	-
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
-	-	-	-
3. Zmniejszenia	1 031	1 130	709
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 031	1 092	671
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy)	1 017	736	671
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	14	356	-
- rozwiązanie rezerwy z tyt.zrealizowania się dod. różnicy przejściowej	-	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	38	38
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy)	-	38	38
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-

- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
-	-	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-	-
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy)	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
-	-	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	21 631	16 190	15 552
a) odniesionej na wynik finansowy	21 631	16 190	15 552
b) odniesionej na kapitał własny	-	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-	-

Podstawowe grupy aktywów i zobowiązań, których dotyczą rezerwy na odroczony podatek dochodowy

20.A.1. Wartości niematerialne i prawne	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	1 364	-	-
zwiększenia z tytułu	-	-	-
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	58	-	-
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy)	58	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	1 306	-	-

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do 3 lat od dnia bilansowego

20.A.2. Środki trwałe (w tym środki trwałe w budowie)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	12 604	8 956	10 028
zwiększenia z tytułu	2 152	4 350	2 439
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	1 943	4 118	2 439
- zmiany stawek podatkowych	209	232	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	134	702	590
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy)	134	702	590
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	14 622	12 604	11 877

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do 3 lat od dnia bilansowego

20.A.3. Inwestycje długoterminowe	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	1 383	-	-
zwiększenia z tytułu	195	1 383	141
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	195	1 383	141
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	-	-	100
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy)	-	-	100
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy z tyt.zrealizowania się dod. różnicy przejściowej	-	-	-
stan na koniec okresu	1 578	1 383	41

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do 3 lat od dnia bilansowego

20.A.4. Należności krótkoterminowe	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	2 200	99	99
zwiększenia z tytułu	2 532	2 115	2 379
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	2 532	2 115	2 379
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	822	24	19
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy)	822	24	19
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	3 910	2 190	2 459

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do roku od dnia bilansowego

20.A.5. Inwestycje krótkoterminowe	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	-	-	1
zwiększenia z tytułu	-	11	18
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	-	11	18
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieuwjętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	-	-	-
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy)	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	-	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	-	11	19

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do roku od dnia bilansowego

20.A.6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	-	356	356
zwiększenia z tytułu	-	-	704
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	-	-	704
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-

- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	-	356	-
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy)	-	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	-	356	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	-	-	1 060

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do roku od dnia bilansowego

20.A.7. Zobowiązania krótkoterminowe	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
stan na początek okresu	16	-	-
zwiększenia z tytułu	215	16	97
- powstania różnic przejściowych - utworzenie rezerwy	215	16	97
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-	-
Zmniejszenia z tytułu	16	-	-
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy)	1	-	-
- zmiany stawek podatkowych	-	-	-
- rozwiązanie rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania	15	-	-
	-	-	-
stan na koniec okresu	215	16	97

Data wygaśnięcia różnic przejściowych - do roku od dnia bilansowego

Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami w jednostkach podporządkowanych i oddziałach oraz we wspólnych przedsięwzięciach, na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczonego:

20.A.8. Łączna kwota różnic przejściowych	EC ZG	PPO	SERVICE
Wartość bilansowa inwestycji razem	22 251	5 589	1 601
Cena nabycia (wartość podatkowa)	119 142	4 744	245
Łączna kwota różnic przejściowych na które nie utworzono podatku odroczonego wg spółek	(96 891,00)	845	1 356

Łączna kwota różnic przejściowych wyniosła na dzień bilansowy

Łączna różnica 96 891 tys. zł ma charakter ujemny i w związku z tym mogłaby stanowić podstawę do utworzenia aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (a nie rezerwy) w przypadku gdyby Grupa miała pewność co do możliwości realizacji tego aktywa w przyszłości.

Nota 20B. - do poz. II.1.2a. pasywów

20.B. Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	30.06.2005	od 01.01.2004 do 31.12.2004	30.06.2004
a) stan na początek okresu	14 274	14 167	14 167
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1 308	-
- przyrostu uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych	-	1 308	-
- inne	-	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-	-
- wypłacenie nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych	-	-	-
- inne	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	1 201	-
- aktuarialna zmiana stanu	-	1 201	-

- uznanie przychodów w przypadku gdy wypłata związana z realizacją ryzyka na które utworzono rezerwę obciążyła koszty	-	-	-
- inne	-	-	-
e) inne zmiany (+/-)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (+)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (-)	-	-	-
- reklasyfikacje	-	-	-
- rozliczenia bezpośrednio z kapitałem własnym	-	-	-
- korekty BO	-	-	-
f) stan na koniec okresu	14 274	14 274	14 167
Długoterminowa rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, razem	14 274	14 274	14 167

Nota 20.3. - do poz. II.1.2b. Pasywów

20.C. Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	30.06.2005	od 01.01.2004 do 31.12.2004	30.06.2004
a) stan na początek okresu	3 004	1 954	1 954
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1 214	-
- przyrostu uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych	-	501	-
- inne	-	713	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	156	-	-
- wypłacenie nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych	156	-	-
- inne	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	164	-
- aktuarialna zmiana stanu	-	164	-
- uznanie przychodów w przypadku gdy wypłata związana z realizacją ryzyka na które utworzono rezerwę obciążyła koszty	-	-	-
- inne	-	-	-
e) inne zmiany (+/-)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (+)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (-)	-	-	-
- reklasyfikacje	-	-	-
- rozliczenia bezpośrednio z kapitałem własnym	-	-	-
- korekty BO	-	-	-
f) stan na koniec okresu	2 848	3 004	1 954
Krótkoterminowa rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, razem	2 848	3 004	1 954

Nota 20.D. - do poz. II.1.3. pasywów

20.D.1. Pozostałe rezerwy	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) długoterminowe	-	-	-
- operacyjne	-	-	-
Rezerwy restrukturyzacyjne	-	-	-
Na sprawy podatkowe w toku	-	-	-
Na czynności procesowe	-	-	-
Inne rezerwy długoterminowe	-	-	-
- finansowe	-	-	-
Na naliczone przez kotraherentów odsetki od zobowiązań	-	-	-
Inne rezerwy długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	9 912	10 597	6 988
- operacyjne	9 912	10 597	6 988
Rezerwy restrukturyzacyjne	-	-	-

Na nagrody roczne	2 912	5 598	2 717
Na premie o cele	345	750	375
Na niewykorzystane urlopy	349	743	360
Na sprawy podatkowe w toku	3 027	3 027	3 027
Na czynności procesowe	-	400	444
Na udzielone gwarancje, poręczenia itp o podwyższonym ryzyku	-	-	-
Inne rezerwy krótkoterminowe	3 279	79	65
- finansowe	-	-	-
Na naliczone przez kotraherentów odsetki od zobowiązań	-	-	-
Inne rezerwy krótkoterminowe	-	-	-
Pozostałe rezerwy na zobowiązania razem	9 912	10 597	6 988

20.D.2. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) stan na początek okresu	-	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- utworzenie rezerwy	-	-	-
- inne	-	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	-	-	-
- powstanie lub zapłata zobowiązania	-	-	-
- inne	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	-	-	-
- ustanie ryzyka na które utworzono rezerwę	-	-	-
- uznanie przychodów w przypadku gdy wypłata związana z realizacją ryzyka na które utworzono rezerwę obciążyła koszty	-	-	-
- inne	-	-	-
e) inne zmiany (+/-)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (+)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (-)	-	-	-
- reklasyfikacje	-	-	-
- rozliczenia bezpośrednio z kapitałem własnym	-	-	-
- korekty BO	-	-	-
f) stan na koniec okresu	-	-	-
Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych, razem	-	-	-

20.D.3. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	30.06.2005	od 01.01.2004 do 31.12.2004	30.06.2004
a) stan na początek okresu	10 597	9 624	9 624
b) zwiększenia (z tytułu)	6 786	7 310	3 698
- utworzenie rezerwy	6 786	7 310	3 698
- inne	-	-	-
c) wykorzystanie (z tytułu)	19	36	36
- powstanie lub zapłata zobowiązania	19	36	36
- inne	-	-	-
d) rozwiązanie (z tytułu)	7 452	6 301	6 191
- ustanie ryzyka na które utworzono rezerwę	-	3	4 425
- uznanie przychodów w przypadku gdy wypłata związana z realizacją ryzyka na które utworzono rezerwę obciążyła koszty	7 452	4 532	1 766
- inne	-	1 766	-
e) inne zmiany (+/-)	-	-	(107)
- zmiany dyskontowe (+)	-	-	-
- zmiany dyskontowe (-)	-	-	-
- reklasyfikacje	-	-	(107)
- rozliczenia bezpośrednio z kapitałem własnym	-	-	-
- korekty BO	-	-	-

f) stan na koniec okresu							9 912	10 597	6 988		
Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych, razem							9 912	10 597	6 988		
20.E. Zmiany stanu rezerw na zobowiązania	BO	Utworzenie (+)	Wykorzystanie (-)	Rozwiązanie (-)	Zmiany dyskontów e* (+)	Zmiany dyskontów e* (-)	Reklasyfikacja	Rozliczenia bezpośrednio z kapitałem własnym	Korekty BO	BZ	
	17 566	15 023	(77)	(10 881)	-	-	-	-	-	21 631	
		12 604	2 152	-	(134)	-	-	-	-	14 622	
		2 630	196	-	-	-	-	-	-	2 826	
		2 200	12 460	(17)	(10 733)	-	-	-	-	3 910	
		117	-	(59)	-	-	-	-	-	58	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		15	10	(1)	(14)	-	-	-	-	10	
		-	205	-	-	-	-	-	-	205	
	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 278	-	(156)	-	-	-	-	-	-	17 122
	a) długoterminowa	14 274	-	-	-	-	-	-	-	-	14 274
	b) krótkoterminowa	3 004	-	(156)	-	-	-	-	-	-	2 848
	Pozostałe rezerwy	10 598	6 786	(7)	(7 465)	-	-	-	-	-	9 912
	a) długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Inne rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	b) krótkoterminowe	10 598	6 786	(7)	(7 465)	-	-	-	-	-	9 912
	- operacyjne	10 598	6 786	(7)	(7 465)	-	-	-	-	-	9 912
	Rezerwy restrukturyzacyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Na nagrody roczne	5 598	2 912	-	(5 598)	-	-	-	-	-	2 912
Na premie o cele	750	345	-	(750)	-	-	-	-	-	345	
Na niewykorzystane urlopy	744	250	-	(645)	-	-	-	-	-	349	
Na sprawy podatkowe w toku	3 027	-	-	-	-	-	-	-	-	3 027	
Na czynności procesowe	400	-	-	(400)	-	-	-	-	-	-	
Inne rezerwy krótkoterminowe	79	3 279	(7)	(72)	-	-	-	-	-	3 279	
- finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Na naliczone przez kontrahentów odsetki od zobowiązań	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Inne rezerwy krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Rezerwy na zobowiązania razem	45 442	21 809	(240)	(18 346)	-	-	-	-	-	48 665	

Nota 21 - do poz. IV.2. pasywów

21.A ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) wobec jednostek zależnych	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
b) wobec jednostek współzależnych	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
c) wobec jednostek stowarzyszonych	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
d) wobec znaczącego inwestora	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
e) wobec jednostki dominującej	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
f) wobec pozostałych jednostek	389 179	408 036	369 530
- kredyty i pożyczki	389 179	408 036	369 530
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-	-
- przeszacowanie kontraktu na realizację BGP	-	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska 1993-1995	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	389 179	408 036	369 530

21.B. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) powyżej 1 roku do 3 lat	71 551	107 207	68 646
b) powyżej 3 do 5 lat	75 416	71 931	64 381
c) powyżej 5 lat	242 212	228 898	236 503
Zobowiązania długoterminowe, razem	389 179	408 036	369 530

21.C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) w walucie polskiej	389 179	408 036	369 530
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-	-
- w EUR	-	-	-
- równowartość EUR w PLN	-	-	-
- w USD			
- równowartość USD w PLN			
- pozostałe waluty w tys. PLN	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	389 179	408 036	369 530

21.D. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK						
Lp	Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty	
			tys zł	waluta	tys zł	waluta
1	Pekao S.A. (kredyt A)	Warszawa	252 500	PLN	180 222	PLN
2	PKO BP (kredyt A)	Warszawa	252 500	PLN	180 222	PLN
3	Pekao S.A. (kredyt B)	Warszawa	33 179	PLN	11 375	PLN
4	PKO BP (kredyt B)	Warszawa	33 179	PLN	11 375	PLN
5	PKO S.A. (kredyt C)	Warszawa	4 980	PLN	1 245	PLN
6	Reiffeisen Bank S.A.	Zielona Góra	6 000	PLN	4 740	PLN

21.D. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK c.d.			
Lp	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
1	WIBOR 3M +1,4% marży	12.2016 r.	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
2	WIBOR 3M +1,4% marży	12.2016 r.	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
3	WIBOR 3M +1,4% marży	12.2016 r.	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
4	WIBOR 3M +1,4% marży	12.2016 r.	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
	WIBOR 3M +1,6% marży	12.2016r.	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
5	WIBOR 1M +2,5% marży	12.2010 r.	zastaw na zbiorze, poręczenia EC ZG

21.E. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH			
lp.	Dłużne papiery wartościowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

21.E. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW

21.E. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH c.d.

lp.	Termin wykupu	Gwarancje/ zabezpieczenia	Dodatkowe prawa
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

21.F. Wykaz grup zobowiązań długoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta i jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej (ze wskazaniem ich rodzaju)

21.F. Grupa zobowiązań	wartość zabezpieczonego zobowiązania	rodzaj majątku na którym zabezpieczono zobowiązania	wartość obciążonego majątku	Rodzaj zabezpieczenia
1. Wobec jednostek powiązanych				
a) kredyty i pożyczki	4 740			
- kredyt długoterminowy MZECu	4 740	hipoteka zwykła - grunt zastaw rejestrowy - sieć ciepłownicza	36 298	zastaw rejestrowy, hipoteka zwykła
2. Wobec pozostałych jednostek				
a) kredyty i pożyczki				
kredyt inwestycyjny zaciągnięty przez SERVICE		środki trwałe		sądowy zastaw rejestrowy
kredyt na zakup środka trwałego zaciągnięty przez SERVICE		środek trwały		sądowy zastaw rejestrowy
kredyt inwestycyjny PKO BP (A)	180 222	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		zastaw rejestrowy, hipoteki zwykłe
kredyt inwestycyjny PKO SA(A)	180 222	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		zastaw rejestrowy, hipoteki zwykłe
kredyt inwestycyjny PKO BP (B)	11 375	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		zastaw rejestrowy, hipoteki zwykłe
		zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na		

kredyt inwestycyjny PKO SA(B)	11 375	obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		zastaw rejestrowy, hipoteki zwykłe
kredyt na spłatę podatku VAT	1 245	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		zastaw rejestrowy, hipoteki zwykłe

Na kwotę 389 178 836,36 składa się zobowiązanie długoterminowe z tyt. Kredytów inwestycyjnych "A", "E" wynoszący na dzień 30.06.2005 r. 384 438 836,36 oraz kredytu długoterminowego MZEC wynoszącego 4 740 000,00 zł

Zastaw rejestrowy ustanowiony jest na aktywach trwałych i obrotowych ECZG w pełnej ich wysokości tj. 696192388,47 zł. Zastaw ten podporządkowany jest budowie bloku gazowo-parowego i stanowi zabezpieczenie spłaty kredytów inwestycyjnych "A", "B" (długoterminowe) oraz kredytu "C", który jest kredytem krótkoterminowym. Na gruntach EC ZG, w ramach zabezpieczenia powyższych kredytów ustanowione są dwie hipoteki zwykła kwotę odpowiednio: 331 261 500 zł i 308 179 500 zł.

MZEC zaciągnął kredyt obrotowy na spłatę wierzytelności za dostawę ciepła wobec EC ZG. EC ZG udzieliła gwarancji bankowi na spłatę niniejszego kredytu. Dodatkowo bank ustanowił zabezpieczenia na tym kredycie w postaci hipoteki zwykłej na kwotę 2 mln zł i zastawu rejestrowego na sieciach ciepłowniczych w kwocie 36 297734,34 zł.

Nota 22 - do poz. IV.3 pasywów

22.A. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) wobec jednostek zależnych	(408)	923	66
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- z tytułu dywidend	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności	(408)	923	66
- do 12 miesięcy	(408)	923	66
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
b) wobec jednostek współzależnych	-	-	-
- 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, w okresie wymagalności	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
c) wobec jednostek stowarzyszonych	417	1 070	1 234

- 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, w okresie wymagalności:	417	1 070	1 234
- do 12 miesięcy	417	1 070	1 234
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
d) wobec znaczącego inwestora	-	-	-
- 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, w okresie wymagalności	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
e) wobec jednostki dominującej	6 919	393	4 263
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
- z tytułu dywidend	5 420	-	4 083
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności	1 499	393	180
- do 12 miesięcy	1 499	393	180
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-
- inne (wg rodzaju)	-	-	-
f) wobec pozostałych jednostek	169 352	198 784	98 927
- kredyty i pożyczki, w tym:	46 777	94 253	41 911
- długoterminowe w okresie spłaty	500	250	250
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	42 656	20 000	-
- z tytułu dywidend	5 457	-	4 112
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-	572
- przeszacowanie kontraktu na realizację BGP	-	-	572
- z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności	45 225	46 488	35 665
- do 12 miesięcy	45 225	46 488	35 665
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	2 201	1 342	2
- zobowiązania wekslowe	-	-	4 962
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 803	32 482	8 615
- z tytułu wynagrodzeń	1 225	1 234	1 304
- inne (wg rodzaju)	2 008	2 985	1 784
g) Fundusze specjalne	4 940	3 065	4 480
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 940	3 065	4 480
- Fundusz Nagród	-	-	-
- Dywidenda dla akcjonariuszy	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	181 220	204 235	108 970

22.B. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) w walucie polskiej	179 412	202 084	106 685
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 808	2 151	2 285
- w EURO	447	99	489
- równowartość EURO w PLN	1 808	2 151	2 257
- w USD	-	-	-
- równowartość USD w PLN	-	-	-
- w CHR	-	-	9
- równowartość CHR w PLN	-	-	28
- inne waluty	-	-	-
- równowartość innych walut w PLN	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	181 220	204 235	108 970

22.C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK						
Lp	Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty (bez odsetek)	
			tys zł	waluta	tys zł	waluta
1	Bank Handlowy S.A. (cash pooling)	Warszawa	100 000	PLN	-	PLN
2	ING BSK S.A.	Katowice	5 000	PLN	-	PLN
5	Pekao S.A. (kredyt C)	Warszawa	23 082	PLN	2 490	PLN
6	Pekao S.A. *	Warszawa	-	PLN	17 411	PLN
7	PKO BP *	Warszawa	-	PLN	17 411	PLN
8	Pekao S.A. *	Warszawa	-	PLN	1 083	PLN
9	PKO BP S.A. *	Warszawa	-	PLN	1 083	PLN
10	Raiffeisen Bank S.A.	Zielona Góra	-	PLN	600	PLN
11	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław, Rynek 9/11	1 500	PLN	1 153	PLN
	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław, Rynek 9/11	1 500	PLN	1 500	PLN
	Bank Zachodni WBK S.A.	Wrocław, Rynek 9/11	1 500	PLN	477	PLN
	Bank Zachodni WBK S.A.	Oddział we Wrocławiu	60	PLN	12	PLN
	Bank Zachodni WBK S.A.	Oddział we Wrocławiu	10	PLN	2	PLN
12	DAIMLER CHRYSLER SERVICES BANK Polska S.A.	Warszawa, Al. Jana Pawła II 15	144	PLN	28	PLN
		Oddział				

12	BRE BANK S.A.	Oddział Regionalny Wrocław, ul. Podwale 63, Wrocław	6000	PLN	3 027	PLN
13	BGŻ S.A.	Warszawa ul. Kasprzaka 10/16	1 944	PLN	500	PLN

* raty zaciągniętych przez spółkę zależną EC ZG kredytów długoterminowych , których spłata przypada w ci

22.C. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW BANKOWYCH I POŻYCZEK C.D.			
Lp	Warunki oprocentowanie	Termin spłaty	Zabezpieczenia
1	T/N WIBOR + marża	05.07.2005 r.	brak
2	WIBOR 1M + marża	udzielony do 19.10.2005 r.	zastaw rejestrowy na zapasach węgla kamiennego; cesja praw z polisy ubezp. Zapasów węgla od ognia i innych zdarzeń losowych
5	WIBOR 3M + 1,6% marży	30.06.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
6	WIBOR 3M + 1,4% marży	30.06.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
7	WIBOR 3M + 1,4% marży	30.06.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
8	WIBOR 3M + 1,4% marży	30.06.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
9	WIBOR 3M + 1,4% marży	30.06.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
10	WIBOR 1M + 2,5% marży	31.12.2006	cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
11	WIBOR + 1,8 pkt.proc.	19.12.2005r.	weksel własny in blanco, pełnom. do rach. bank. dla BZ WBK,
	WIBOR + 1,7 pkt.proc.	19.12.2005r.	weksel własny in blanco, cesja wierzytelności z tyt.umowy wieloletniej o współpracy zawart . Bombardier T.P. Sp. z o.o. do kwoty 2.575 tys.zł,
	WIBOR + 2 pkt.proc.	30.09.2005r.	weksel własny in blanco, zastaw rejest. na zakup. urządz.wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
		31.10.2005r.	x
		31.08.2005r.	x
12	stopa oprocent. kredytu zmienna aktualnie 11,4%	08.01.2006 r.	zastaw rejest. na zakup. urządz.wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,

12	WIBOR + 1 pkt.proc.	13.01.2006	poręczenie KOGENERACJI S.A. udzielone na kwotę 6.000 tys. Zł, weksel własny in blanco,
13	połowa z 1,25 stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym	30.06.2006 r.	hipoteka umowna w kwocie 1.944.000,00 zł na nieruchomości rolnej zabudowanej - działka nr 93/3; weksel własny in blanco na zabezpieczenie spłaty kredytu i zwrot dopłat ARiMR; przewłaszczenie maszyn i urządzeń na łączną kwotę 764,6 tys. PLN wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej;

22.D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

lp.	Dłużne papiery wartościowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

22.D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH c.d.

lp.	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

22.E. Wykaz grup zobowiązań krótkoterminowych zabezpieczonych na majątku spółek Grupy

22.E. Grupa zobowiązań	wartość zabezpieczonego zobowiązania	rodzaj majątku na którym zabezpieczono zobowiązania	wartość obciążonego majątku	Rodzaj zabezpieczenia
1. Wobec jednostek powiązanych	-		739	
a) z tytułu dotaw i usług, o okresie wymagalności:	-		739	zastaw rejestrowy na należnościach od Energia Pro
- do 12 miesięcy	-		739	
- powyżej 12 miesięcy	-		-	
b) inne	-		-	
2. Wobec pozostałych jednostek	41 083		62 505	
a) kredyty i pożyczki (umowa linii kredytowej)	41 083		62 505	

kredytówek)	41 083		62 505	
- umowa linii kredytowej z ING BSK (limit 5 mln PLN)	-	zapasy węgla kamiennego;	15 000	zastaw rejestrowy na zapasach węgla kamiennego; cesja praw z polisy ubezpieczenia Zapasów węgla od ognia i innych zdarzeń losowych
- kredyt BZ WBK (obecnie nie aktywny)	-	nieruchomości	10 000	hipoteka
kredyt inwestycyjny zaciągnięty przez SERVICE	505	środki trwałe	1 207	sądowy zastaw rejestrowy
kredyt na zakup środka trwałego zaciągnięty przez SERVICE BGŻ S.A.	500	środek trwały nieruchomości		sądowy zastaw rejestrowy
Pekao S.A. (kredyt C) *	2 490	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
Pekao S.A. *	17 411	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
PKO BP S.A. *	17 411	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
Pekao S.A. *	1 083	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
PKO BP S.A. *	1 083	zastaw rejestrowy- suma aktywów trwałych i obrotowych na dzień bilansowy, hipoteki-grunty		cesja praw, hipoteka zwykła, zastaw na zbiorze
Pekao S.A. (limit kredytu odnowialnego w rachunku bieżącym)** 7 000 tys. PLN				cesja wierzytelności Dalkii Zielona Góra
Reiffeisen Bank S.A.* (MZEC)	600	hipoteka zwykła - grunt, zastaw rejestrowy -sieć ciepłownicza	36 298	zastaw na zbiorze, poręczenie EC ZG
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-		-	

* Zastaw rejestrowy ustanowiony jest na aktywach trwałych i obrotowych ECZG w pełnej ich wysokości i tj. 696 192 388,47 zł. Zastaw ten podporządkowany jest budowie bloku gazowo-parowego i stanowi zabezpieczenie spłaty kredytów inwestycyjnych "A", "B" (długoterminowe) oraz kredytu "C", który

jest kredytem krótkoterminowym. Na gruntach EC ZG, w ramach zabezpieczenia powyższych kredytów ustanowione są dwie hipoteki zwykła kwotę odpowiednio: 331 261 500 zł i 308 179 500 zł.

22.F. FUNDUSZE SPECJALNE (Z PODZIAŁEM NA TYTUŁY)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 940	3 065	4 480
- fundusz nagród	-	-	-
- fundusz przeznaczony na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy	-	-	-
Fundusze specjalne, razem	4 940	3 065	4 480

Nota 23 - do poz. IV.4. Pasywów

23.A. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	-	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
- objęcia kontrolą jednostki stowarzyszonej	-	-	-
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	-	-	-
g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu	-	-	-
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	-	-	-

23.B. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	12	7 185	11
- długoterminowe (wg tytułów)	12	6 531	10
- pozostałe	12	6 531	10
- krótkoterminowe (wg tytułów)	-	654	1
- premia prywatyzacyjna,	-	-	-
- nie wykorzystane urlopy	-	-	-
- badanie sprawozdania finansowego	-	-	-
- premia roczna	-	-	-
-inne (w tym koszty postępowania sądowego)	-	654	1
b) przychody przyszłych okresów, w tym:	64 105	58 909	71 048
- długoterminowe (wg tytułów)	63 399	58 775	66 839
- dotacja, nieodpłatnie otrzymane ST	41 797	36 903	44 813
- grunty w wieczystym użytkowaniu	21 602	21 872	22 026
- krótkoterminowe (wg tytułów)	706	134	4 209
- z tytułu restrukturyzacji	-	-	2 433
- odsetki WPEC	-	-	-
- odsetki MZEC	-	-	-
- grunty w wieczystym użytkowaniu	22	-	22
- pozostałe (w tym rozliczenie dotacji i środków trwałych nieodł. otrz.)	684	134	1 754
Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów, razem	64 117	66 094	71 059

24. Dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję.

Wartość księgową na jedną akcję obliczono dzieląc sumę kapitałów własnych wykazanych w bilansie na dzień 30.06.2005 przez ilość akcji tj. przez 14.900.000.

Rozwodnienie wartości księgowej nie wystąpiło, w związku z tym nie dokonano obliczeń wartości rozwodni

Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych

Nota 25

25.A. Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	6 000	-	2 228
- od jednostek zależnych	-	-	2 228
- od jednostek współzależnych	-	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-	-
- od jednostki dominującej	6 000	-	-
b) pozostałe (z tytułu), w tym:	-	-	-
- od jednostek zależnych	-	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-	-
- od jednostki dominującej	-	-	-
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	6 000	-	2 228

25.B. Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	30.06.2005	31.12.2004	30.06.2004
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	92 500	86 000	86 000
- na rzecz jednostek zależnych	92 500	86 000	86 000
- na rzecz jednostek współzależnych	-	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-	-
- na rzecz znaczącego inwestora	-	-	-
- na rzecz jednostki dominującej	-	-	-
b) pozostałe (z tytułu), w tym:	-	40 952	40 870
- na rzecz jednostek zależnych	-	40 952	40 870
- na rzecz jednostek współzależnych	-	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-	-
- na rzecz znaczącego inwestora	-	-	-
- na rzecz jednostki dominującej	-	-	-
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	92 500	126 952	126 870