

**BILANS**

	Nota	w tys. zł	
		31.12.2005	31.12.2004
<b>A k t y w a</b>			
<b>I. Aktywa trwale długoterminowe</b>		<b>61 551</b>	<b>73 344</b>
1. Rzeczowe aktywa trwale	2	50 276	54 193
2. Wartość firmy	4		
3. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1	276	702
4. Długoterminowe aktywa finansowe	4	7 994	16 672
5. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4		
6. Akcje i udziały w jednostkach konsolidowanych metodą praw własności	4		
7. Należności długoterminowe	3	1 893	96
8. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	1 112	1 681
9. Pozostałe aktywa długoterminowe			
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5		
<b>II. Aktywa obrotowe krótkoterminowe</b>		<b>106 002</b>	<b>87 928</b>
1. Zapasy	6	45 599	45 583
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7, 8	36 322	41 361
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	7	129	353
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	11 505	180
5. Inne aktywa obrotowe	9	11 564	
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	883	451
<b>III. Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>11</b>		
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>167 553</b>	<b>161 272</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>I. Kapitał własny z udziałami mniejszości</b>		<b>121 433</b>	<b>118 610</b>
1. Kapitał zakładowy	13	11 515	11 515
2. Kapitał zapasowy	14	100 469	97 050
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	15		
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	7	7
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	5 237	6 053
6. Zysk (strata) netto		4 205	3 985
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>Ia. Kapitał własny bez udziałów mniejszości</b>		<b>121 433</b>	<b>118 610</b>
8. Kapitały mniejszości			
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>19</b>	<b>2 640</b>	<b>4 529</b>
1. Kredyty i pożyczki			
2. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
3. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy długoterminowe	18	1 350	2 809
4. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 290	1 720
5. Rozliczenia międzyokresowe	21		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>20</b>	<b>43 480</b>	<b>38 133</b>
1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		17 264	20 465
2. Instrumenty pochodne			
3. Kredyty i pożyczki		23 642	14 610
4. Długoterminowe kredyty i pożyczki w okresie spłaty			
5. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego			
6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	18		
7. Rezerwa na świadczenia pracownicze oraz pozostałe rezerwy krótkoterminowe	18	2 427	2 716
8. Rozliczenia międzyokresowe	21	147	342
<b>IV. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>11</b>		
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>167 553</b>	<b>161 272</b>
<b>Wartość księgowa</b>	<b>22</b>	<b>121 433</b>	<b>118 610</b>
<b>Liczba akcji (w szt.)</b>		<b>4 605 980</b>	<b>4 605 980</b>
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>		<b>26,36</b>	<b>25,75</b>
<b>Rozwodniona liczba akcji (w szt.)</b>			
<b>Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)</b>			

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	Nota	w tys. zł	
		31.12.2005	31.12.2004
<b>1. Należności warunkowe</b>	<b>23</b>	<b>26</b>	<b>447</b>
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		26	197
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami		26	197
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			250
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami			250
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>	<b>23</b>	<b>32 916</b>	<b>25 004</b>
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		32 376	23 772
- udzielonych gwarancji i poręczeń		22 000	16 300
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu		9 276	4 972
- hipoteka			
- cesja należności		1 100	2 500
- płatności weksłami			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		540	1 232
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
- płatności weksłami z obrotu		26	447
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu			
- hipoteka			
- zastaw			
- opłata licencyjna		514	785
- weksle in blanco na zabezpieczenie			
- cesja należności			
<b>3. Inne (z tytułu)</b>			
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>32 942</b>	<b>25 451</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Nota	w tys. zł	
		31.12.2005	31.12.2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	<b>24, 25</b>	136 209	151 725
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	<b>26</b>	111 929	122 376
<b>III. Zysk brutto ze sprzedaży</b>		<b>24 280</b>	<b>29 349</b>
IV. Pozostałe przychody	<b>27</b>	56	150
V. Koszty sprzedaży		11 511	13 323
VI. Koszty ogólnego zarządu		9 444	12 881
VII. Pozostałe koszty	<b>28</b>	110	320
<b>VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>3 271</b>	<b>2 975</b>
IX. Przychody finansowe	<b>29</b>	4 491	4 198
X. Koszty finansowe	<b>30</b>	2 389	2 117
XI. Dochody z tytułu udziałów w jednostkach stowarzyszonych			
<b>XII. Zysk brutto (przed opodatkowaniem)</b>		<b>5 373</b>	<b>5 056</b>
XIII. Podatek dochodowy	<b>31, 32</b>	1 168	1 071
XIV. Zyski mniejszości			
<b>XV. Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>4 205</b>	<b>3 985</b>
<b>XVI. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej</b>	<b>34</b>		
<b>Zysk (strata) netto na działalności kontynuowanej i zaniechanej</b>		<b>4 205</b>	<b>3 985</b>
<b>Zysk (strata) netto (zanalizowany)</b>	<b>35</b>	4 205	3 985
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,91	0,87
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 605 980	4 605 980
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,91	0,87

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>118 610</b>	<b>109 954</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	11 515	11 515
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	11 515	11 515
Przejęcie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	11 515	11 515
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
<b>1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>11 515</b>	<b>11 515</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>97 050</b>	<b>74 110</b>
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	97 050	74 110
Przejęcie na MSR		18 517
Bilans otwarcia wg MSR	97 050	92 627
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	3 419	4 423
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
<b>2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>100 469</b>	<b>97 050</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		18 517
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	0	18 517
Przejęcie na MSR		-18 517
Bilans otwarcia wg MSR	0	0
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	7	7
Przejęcie na MSR		
Bilans otwarcia wg MSR	7	7
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku		
Dywidenda		
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych</b>		
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>10 038</b>	<b>5 805</b>
Zmiany zasad rachunkowości		
Korekty błędów podstawowych		
Bilans otwarcia po zmianach	10 038	5 805
Przejęcie na MSR		6 053
Bilans otwarcia wg MSR	10 038	11 858
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z aktualizacji wyceny środków trwałych		
Zwiększenia(+)/zmniejszenia (-) z likwidacji i zbycia środków trwałych		
Zwiększenia (+)/zmniejszenia (-) z podziału zysku	-3 419	-4 423
Dywidenda	-1 382	-1 382
Zysk/strata netto		
Korekty konsolidacyjne		
Korekty błędów podstawowych		
Z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny		
Pozostałe zwiększenie / zmniejszenia		
<b>6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>5 237</b>	<b>6 053</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>4 205</b>	<b>3 985</b>
a) zysk netto	4 205	3 985
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>121 433</b>	<b>118 610</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>121 433</b>	<b>118 610</b>

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	4 205	3 985
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 658</b>	<b>16 105</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	7 391	8 062
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-2	-4
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23	1 211
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-426	46
6. Zmiana stanu rezerw	-2 180	1 358
7. Zmiana stanu zapasów	-16	-4 801
8. Zmiana stanu należności	3 609	8 503
9. Zmiana stanu z tytułu podatku dochodowego	225	752
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 928	599
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-58	379
12. Inne korekty	20	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>9 863</b>	<b>20 090</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 252</b>	<b>767</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	554	421
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	698	0
a) w jednostkach powiązanych	648	0
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	648	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach	50	0
- zbycie aktywów finansowych	50	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		346
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 422</b>	<b>15 807</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 501	7 236
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 921	8 203
a) w jednostkach powiązanych	0	8 200
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		8 200
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	
b) w pozostałych jednostkach	2 921	3
- nabycie aktywów finansowych	88	3
- udzielone pożyczki długoterminowe	2 833	
4. Inne wydatki inwestycyjne		368
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-5 170</b>	<b>-15 040</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>3 614</b>	<b>961</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	3 032	951
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	582	10
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 984</b>	<b>2 603</b>
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 382	1 382
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 545	1 221
9. Inne wydatki finansowe	57	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>630</b>	<b>-1 642</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A,III+/-B,III+/-C,III)</b>	<b>5 323</b>	<b>3 408</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>5 325</b>	<b>3 412</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2	4
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>-4 969</b>	<b>-8 377</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:</b>	<b>354</b>	<b>-4 969</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE  
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU**

**Nota 1**

POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	171	461
b) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	104 4	241
c) inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wiecz. użytkowania gruntu)	1	
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>Razem pozostałe wartości niematerialne i prawne</b>	<b>276</b>	<b>702</b>

**Nota 1a**

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu, wg tytułów:		
-		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
<b>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-		
-		

**Nota 1b**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) własne	276	702
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>276</b>	<b>702</b>

## Nota 1 c

**ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)**

	w tys. zł					Wartości niematerialne i prawne, razem
	a	b	c		d	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne (w tym zakupione prawo wieczystego użytkowania gruntu)	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	1 177		294			1 471
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	6	6	5	11
- zakup i nakłady we własnym zakresie			6	6	5	11
-						0
c) zmniejszenia (z tytułu)	520	0	26	0	0	546
- likwidacja	520		26			546
- sprzedaż						0
- darowizna						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	657	0	274	6	5	936
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	716		53			769
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	-230	0	117	2	4	-109
- zwiększenie	290	0	143	2	4	437
- bieżąca	290		143	2	4	437
-						0
- zmniejszenie	520	0	26	0	0	546
- likwidacja	520		26			546
- sprzedaż						0
- darowizna						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	486	0	170	2	4	660
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0
- zwiększenie						0
- zmniejszenie						0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	171	0	104	4	1	276

## Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) środki trwałe, w tym:	47 749	51 146
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 660	21 806
- urządzenia techniczne i maszyny	24 263	26 167
- środki transportu	1 657	1 849
- inne środki trwałe	1 169	1 324
b) środki trwałe w budowie, wg tytułów:	2 512	2 943
- wykonanie i montaż linii do próżniowego pakowania i foliowania wyrobów		88
- wykonanie układu autom. Sterowania wózkami przejezdny		266
- zakup i montaż zginarki obrzeży otulin	189	154
- budowa hali odziału wyrobów formowanych na gorąco	1 169	1 144
- zakup i montaż wyoblarko-zgniataarki do produkcji otulin	164	66
- wykonanie linii do dylatowania kształtek		173
- zakup i montaż pionowego centrum obróbczego		304
- wykonanie zadaszania placu składowego		199
- wykonanie pieca wysokotemperaturowego		77
- wykonanie stanowiska do wygrzewania kadzi	88	
- zakup i montaż mieszarki Eirich	100	
- zakup i montaż kotła do podgrzewania oleju	83	
- wykonanie i montaż zbiorników smoly	70	
- wykonanie układu zasilania pras	62	
- pozostałe nakłady na środki trwałe w budowie	587	472
c) zaliczki na środki trwałe	15	104
<b>Rzeczowe aktywa trwałe razem</b>	<b>50 276</b>	<b>54 193</b>

## Nota 2a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu, wg tytułów:	190	256
- odpisy na środki trwałe w budowie	190	256
a) zwiększenia (z tytułu)	97	109
- utworzenie odpisu	97	109
b) zmniejszenia (z tytułu)	284	175
- rozwiązanie odpisu	284	175
<b>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</b>	<b>3</b>	<b>190</b>
- odpisy aktualizujące na środki trwałe w budowie	3	190

## Nota 2b

Ograniczenie w prawach własności na rzeczowych aktywach trwałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Zabezpieczenia hipoteczne		
Zastaw na rzeczowych składnikach majątku trwałego *, w tym:	10 076	1 147
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	10 076	1 147
Przewłaszczenia rzeczowych składników majątku trwałego *, w tym:	12 688	18 039
- jako zabezpieczenie kredytu j.zależnej MKFH S.A.	7 014	4 972
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A.	5 674	13 067
<b>Razem zabezpieczenia na rzeczowych składnikach majątku trwałego</b>	<b>22 764</b>	<b>19 186</b>

\* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach aktywów znajdują się w Nocie nr 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

## Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) własne	47 749	51 146
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
<b>Środki trwałe bilansowe razem</b>	<b>47 749</b>	<b>51 146</b>

## Nota 2 d

**ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)**

	w tys. zł				Środki trwałe, razem
	a	b	c	d	
	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	48 022	50 772	3 705	4 171	106 670
b) zwiększenia (z tytułu)	216	3 066	293	269	3 844
- zakup i przyjęcie środków trwałych w budowie	216	3 066	293	269	3 844
-					0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	483	275	157	915
- likwidacja		7	37	5	49
- sprzedaż		476	238	152	866
- darowizna					0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	48 238	53 355	3 723	4 283	109 599
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	26 216	24 605	1 856	2 847	55 524
f) amortyzacja (umorzenie) za okres (z tytułu)	1 362	4 487	210	267	6 326
- zwiększenie	1 362	4 773	415	405	6 955
- bieżąca	1 362	4 773	415	405	6 955
-					0
- zmniejszenie	0	286	205	138	629
- likwidacja		7	37	5	49
- sprzedaż		279	168	133	580
- darowizna					0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	27 578	29 092	2 066	3 114	61 850
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0
- zwiększenie					0
- zmniejszenie					0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	20 660	24 263	1 657	1 169	47 749

## Nota 2e

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
-używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto( nabyte nieodpłatnie prawo wiecz. użyt.k.gruntu)	4 202	3 343
-		
<b>Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem</b>	<b>4 202</b>	<b>3 343</b>

## Nota 3a

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek współzależnych (z tytułu)		
-		
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)		
-		
- od znaczącego inwestora (z tytułu)		
-		
- od jednostki dominującej (z tytułu)		
-		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	1 893	96
- sprzedaż mieszkań dla pracowników	41	96
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 852	0
Należności długoterminowe netto	1 893	96
c) odpisy aktualizujące wartość należności	54	49
d) odpisy z tyt. wyceny należności długoterminowych w skorygowanej cenie nabycia	163	
<b>Należności długoterminowe brutto</b>	<b>2 110</b>	<b>145,00</b>

## Nota 3b

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu (z tytułu)	96	152
- sprzedaż mieszkań dla pracowników	96	152
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	2 015	49
- z tyt dostaw robót i usług w układzie	0	49
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		0
- sprzedaż udziałów (PEC)	2 015	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	218	105
- spłata rat za sprzedaż mieszkań	55	56
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	163	0
- odpis aktualizujący należności	0	49
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	1 893	96
- sprzedaż mieszkań dla pracowników	41	96
- z tyt dostaw robót i usług w układzie	0	0
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 852	0

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
-		
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	0	0
-		
-		

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu (z tytułu)	96	152
- sprzedaż mieszkań dla pracowników	96	152
- z tyt dostaw robót i usług w układzie		
b) zwiększenia (z tytułu)	2 015	49
- sprzedaż mieszkań dla pracowników		0
- sprzedaż udziałów (PEC)	2 015	0
- z tyt dostaw robót i usług w układzie	0	49
c) zmniejszenia (z tytułu)	218	105
- spłata rat za sprzedaż mieszkań	55	56
- odpis z tyt. wyceny należności za sprzedane udziały w skorygow. cenie nabycia	163	0
- odpis aktualizujący należności	0	49
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	1 893	96
- sprzedaż mieszkań dla pracowników	41	96
- sprzedaż udziałów (PEC)	1 852	0

**Nota 3c**

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	49	315
a) zwiększenia (z tytułu)	34	49
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe	34	0
- utworzenie odpisu	0	49
b) zmniejszenia (z tytułu)	29	315
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	29	315
- zapłata		0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu</b>	<b>54</b>	<b>49</b>

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
-		
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	49	315
a) zwiększenia (z tytułu)	34	49
- przesunięcie odpisów z krótkoterminowych na długoterminowe	34	0
- utworzenie odpisu	0	49
b) zmniejszenia (z tytułu)	29	315
- przesunięcie odpisów długoterminowych na krótkoterminowe	29	315
- zapłata		0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu</b>	<b>54</b>	<b>49</b>

**Nota 3d**

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	1 893	96
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Należności długoterminowe, razem</b>	<b>1 893</b>	<b>96</b>

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Należności długoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	1 893	96
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1.w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
-		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Należności długoterminowe, razem</b>	<b>1 893</b>	<b>96</b>

**Nota 4a**

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w jednostkach zależnych	6 049	14 249
- udziały lub akcje	6 049	6 049
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		8 200
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	1 945	
- udziały lub akcje	92	
- udzielone pożyczki *	1 853	
-		
g) w pozostałych jednostkach	0	2 423
- udziały lub akcje		2 423
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
<b>Długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>7 994</b>	<b>16 672</b>

\* Udzielona pożyczka długoterminowa na rzecz jednostki pośrednio powiązanej została wyceniona w skorygowanej cenie nabycia. Kwota odpisu z tyt. wyceny wynosi 6 tys.zł.

**Nota 4b**

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		
b) ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
- jednostek zależnych		
- jednostek współzależnych		
- jednostek stowarzyszonych		

**Nota 4c**

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu	16 672	8 469
- udziały i akcje	8 472	8 469
- udzielone pożyczki	8 200	
b) zwiększenia (z tytułu)	3 732	8 203
- nabycie - udziały i akcje	89	3
- udzielenie pożyczki	3 643	8 200
- korekty aktualizujące wartość		
c) zmniejszenia (z tytułu)	12 410	0
- sprzedaż - udziały i akcje	2 400	
-przesunięcie z długoterminowych aktywów finansowych do krótkoterminowych	9 990	
- korekty aktualizujące wartość - udziały i akcje	20	
d) stan na koniec okresu	7 994	16 672
- udziały i akcje	6 141	8 472
- udzielone pożyczki	1 853	8 200

## Nota 4d

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH 31.12.200X - w tys. zł													
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 / wspólnictwa / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / wspólnictwa / znaczącego wpływu	
1	Mostostal Kraków FH S.A.	30-969 Kraków	handel, produkcja elementów konstrukcyjnych, pośrednictwo finansowe	jednostka zależna	pełna	31.08.2001	3500,00		3579,00	90,09	90,09		
2	ZM Service Sp z o.o.	39-100 Ropczyce	modernizacja, remonty, wykonawstwo konstrukcji staklowych, usługi w zakresie konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia	jednostka zależna	pełna	31.08.2001	316,00		318,00	100,00	100,00		
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów ogniotrwałych S.A.	32-501 Chrzanów	produkcja materiałów ogniotrwałych	jednostka zależna	pełna	01.10.2003	2130,00		2152,00	50,24	50,24		

## Nota 4e

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH																
(w tys. zł)																
Lp.	a	m							n		o		p	r	s	t
	nazwa jednostki	Kapitał własny jednostki, w tym:							zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		należności jednostki, w tym:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
		kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym:			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długo-terminowe	- należności krótko-terminowe					
					kapitał rezerwowy	zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto									
1	Mostostal Kraków FH S.A.	8 659	3 330		4 974	221	31	103	40 791	72	40 719	24 282		24 282	49 450	159 460
2	ZM Service Sp z o.o.	1 227	300		587		-1	341	3 399	390	3 009	2 271		2 271	4 625	18 225
3	Chrzanowskie Zakłady Materiałów ogniotrwałych S.A.	19 001	4 523		10 926		1 348	2 204	1 964	301	1 663	1 685		1 685	20 965	19 809

## Nota 4f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	6 049	16 669
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 945	3,00
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na tys. zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	580	
po przeliczeniu na tys. zł	1 853	
b3. pozostałe waluty w tys. zł	92	3
<b>Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>7 994</b>	<b>16 672</b>

## Nota 4g

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚĆ)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
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		
c2) ...		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (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		
c2) ...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	7 994	16 672
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	6 141	8 472
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	20	
- wartość na początek okresu	8 472	8 469
- wartość według cen nabycia	6 517	8 917
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	1 853	8 200
c1) pożyczki udzielone	1 853	8 200
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	8 200	0
- wartość według cen nabycia		
c2) ...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
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		
c2) ...		
Wartość według cen nabycia, razem	6 517	8 917
Wartość na początek okresu, razem	16 672	8 469
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	20	0
<b>Wartość bilansowa, razem</b>	<b>7 994</b>	<b>16 672</b>

## Nota 4h

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu, wg tytułów:		
-		
a) zwiększenia (z tytułu)	20	0
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość akcji MINEX S.A.	20	
-		
b) zmniejszenia (z tytułu)		0
-		
Stan na koniec okresu, wg tytułów:	20	0
- odpis aktualizujący wartość akcji MINEX S.A.	20	

## Nota 5a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 681	1 546
a) odniesionych na wynik finansowy	1 681	1 546
- rezerwa na zapasy	209	204
- rezerwy pozostałe	453	448
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	413	249
- rezerwa odprawy emerytalne	301	194
- przychody związane z umową leasingu		
- różnice kursowe od zobowiązań i należności	105	85
- odpisy aktualizujące należności	79	248
- odpisy aktualizujące środki trwałe	36	49
- pozostałe	85	69
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpisy aktualizujące należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	592	1 123
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	592	1 123
- rezerwa na zapasy	41	71
- rezerwy pozostałe	351	410
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	50	376
- rezerwa na odprawy emerytalne	6	113
- różnice kursowe o zobowiązań i należności	85	105
- odpisy aktualizujące należności	55	23
- odpisy aktualizujące środki trwałe	0	9
- pozostałe	4	16
b) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- strata podatkowa		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	1 161	988
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 161	988
- przychody związane z umową leasingu		
- rozwiązanie rezerwy na zapasy	189	66
- koszty z tytułu różnic kursowych	105	85
- rezerwy pozostałe	449	405
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	277	213
- rezerwa na odprawy emerytalne	58	5
- odpisy aktualizujące należności	31	192
- odpisy aktualizujące środki trwałe	36	22
- pozostałe	16	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki podatkowej		
c) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący od należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- pozostałe (strata podatkowa)		
d) odniesione na wynik finansowy w związku ze zmianą stawki podatkowej (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)		
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:	1 112	1 681
a) odniesionych na wynik finansowy	1 112	1 681
- rezerwa na zapasy	61	209
- rezerwy pozostałe	355	453
- rezerwa gwarancyjna dostawy wyrobów	186	413
- rezerwa na odprawy emerytalne	249	301
- przychody związane z umową leasingu		

- różnice kursowe od zobowiązań i należności	85	105
- odpisy aktualizujące należności	103	79
- odpisy aktualizujące środki trwałe		36
- pozostałe	73	85
b) odniesionych na wynik finansowy (skutki przekształcenia sprawozdania finansowego)	0	0
- odpis aktualizujący należności		
- różnice między amortyzacją podatkową i księgową		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
-		

#### Nota 5b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym	0	0
- rozliczenie katalizatora		
b) pozostałe rozliczenia międzykresowe, w tym:	0	0
- pozostałe		
<b>Inne rozliczenia międzykresowe długoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Nota 6

ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) materiały	28 503	28 408
b) półprodukty i produkty w toku	10 883	10 259
c) produkty gotowe	6 070	6 916
d) towary	93	
e) zaliczki na dostawy	50	
<b>Zapasy, razem</b>	<b>45 599</b>	<b>45 583</b>

#### Nota 6a

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<i>Stan na początek okresu, wg tytułów:</i>	920	839
a) surowce, materiały techniczne	771	714
b) półfabrykaty	32	31
c) wyroby gotowe	117	94
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
<i>a) zwiększenia - utworzenie rezerwy, wg tytułów:</i>	487	376
a) surowce, materiały techniczne	306	217
b) półfabrykaty	80	46
c) wyroby gotowe	101	113
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
<i>b) zmniejszenia - rozwiązanie rezerwy wg tytułów:</i>	1 124	295
a) surowce, materiały techniczne	885	160
b) półfabrykaty	101	45
c) wyroby gotowe	138	90
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		
<i>Stan na koniec okresu, wg tytułów:</i>	283	920
a) surowce, materiały techniczne	192	771
b) półfabrykaty	11	32
c) wyroby gotowe	80	117
d) towary		
e) zaliczki na dostawy		

#### Nota 6b

Ograniczenie w prawach własności na aktywach obrotowych - zapasy	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Zastaw na składnikach aktywów obrotowych - zapasach *, w tym:	16 300	17 260
- jako zabezpieczenie kredytu j. zależnej		
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	16 300	17 260
Przewłaszczenia składników aktywów obrotowych - zapasów *, w tym:	16 062	11 434
- jako zabezpieczenie kredytu j. zależnej MKFH S.A	2 262	
- jako zabezpieczenie kredytu ZMR S.A	13 800	11 434
<b>Razem zabezpieczenia na składnikach aktywów obrotowych - zapasach</b>	<b>32 362</b>	<b>28 694</b>

\* Szczegółowe informacje dot. zabezpieczeń na poszczególnych grupach zapasów znajdują się w Nocie nr 20 c - Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek

#### Nota 7a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) od jednostek powiązanych	14 087	24 912
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 087	24 912
- do 12 miesięcy	14 087	24 912
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek powiązanych	3 296	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 296	
- do 12 miesięcy	3 296	
c) należności od pozostałych jednostek	18 939	16 449
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 826	15 106
- do 12 miesięcy	16 826	15 106
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 284	
- inne	829	1 343
- dochodzone na drodze sądowej		
<b>Należności krótkoterminowe netto, razem</b>	<b>36 322</b>	<b>41 361</b>
d) odpisy aktualizujące wartość należności	1 174	1 804
<b>Należności z tytułu podatku dochodowego</b>	<b>129</b>	<b>353</b>
<b>Należności krótkoterminowe brutto, razem</b>	<b>37 625</b>	<b>43 518</b>

## Nota 7b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	17 383	24 912
- od jednostek zależnych	2 172	11 954
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	11 915	12 958
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek powiązanych	3 296	
c) inne, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych	0	0
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
d) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	17 383	24 912
e) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	287	254
<b>Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem</b>	<b>17 670</b>	<b>25 166</b>

## Nota 7c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	1 804	1 857
a) zwiększenia (z tytułu)	434	1 103
- utworzenie odpisu	405	787
- przesunięcie z należności długoterminowych	29	316
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 064	1 156
- rozwiązanie	369	794
- wykorzystanie	662	313
- przesunięcie na należności długoterminowe	33	49
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>1 174</b>	<b>1 804</b>

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	254	498
a) zwiększenia (z tytułu)	208	254
- utworzenie odpisu	208	254
b) zmniejszenia (z tytułu)	175	498
- rozwiązanie	175	251
- wykorzystanie		247
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>287</b>	<b>254</b>

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Stan na początek okresu	1 550	1 359
a) zwiększenia (z tytułu)	226	849
- utworzenie odpisu	197	533
- przesunięcie z należności długoterminowych	29	316
b) zmniejszenia (z tytułu)	889	658
- rozwiązanie	194	543
- wykorzystanie	662	66
- przesunięcie na należności długoterminowe	33	49
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>887</b>	<b>1 550</b>

## Nota 7d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	25 961	38 826
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 664	4 341
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 182	456
po przeliczeniu na zł	8 279	1 859
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 056	828
po przeliczeniu na zł	3 385	2 475
b3. jednostka/waluta 1/UAH		13
po przeliczeniu na zł		7
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>37 625</b>	<b>43 167</b>

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	17 670	25 166
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
b3. jednostka/waluta 1/GBP		
po przeliczeniu na zł		
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>17 670</b>	<b>25 166</b>

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) - od jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	8 291	13 660
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 664	4 341
b1. jednostka/waluta 1/EUR	2 182	456
po przeliczeniu na zł	8 279	1 859
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 056	828
po przeliczeniu na zł	3 385	2 475
b3. jednostka/waluta 1/UAH		13
po przeliczeniu na zł		7
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>19 955</b>	<b>18 001</b>

**Nota 7e**

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) do 1 miesiąca	11 228	10 568
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	13 186	10 657
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 835	455
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	783	7
e) powyżej 1 roku		4
g) należności przeterminowane	8 351	20 131
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	35 383	41 822
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 174	1 804
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)</b>	<b>34 209</b>	<b>40 018</b>

**Nota 7f**

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - razem:	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) do 1 miesiąca	3 485	5 879
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 832	2 789
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	745	8 709
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 508	1 585
e) powyżej 1 roku	781	1 169
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	8 351	20 131
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	1 098	1 587
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>7 253</b>	<b>18 544</b>

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - od jednostek powiązanych:	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) do 1 miesiąca	1 500	3 003
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 171	511
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	665	8 170
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	25	1 328
e) powyżej 1 roku	54	0
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	3 415	13 012
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	279	109
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>3 136</b>	<b>12 903</b>

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE - od jednostek pozostałych:	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) do 1 miesiąca	1 986	2 875
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	661	2 279
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	80	539
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 483	257
e) powyżej 1 roku	726	1 169
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	4 936	7 119
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	819	1 478
<b>Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)</b>	<b>4 117</b>	<b>5 641</b>

**Nota 8**

Z ogólnej wartości należności długo i krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług tj. kwoty 35 436 257,42 - należności długoterminowe kwota 53 867,72 , należności krótkoterminowe kwota 35 382 389,70 należności przeterminowane wynoszą 8 350 898,69. Odpis aktualizujący został utworzony w kwocie 1 227 834,73 z czego na należności długoterminowe nie przeterminowane 53 867,72, należności krótkoterminowe nie przeterminowane 76 175,89, na należności krótkoterminowe przeterminowane 1 097 791,12

Nota 9a Środki bieżące i ich ekwiwalenty	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
Środki pieniężne w banku i kasie	1 877	180
Inne aktywa w jednostkach powiązanych		
lokaty krótkoterminowe	9 628	
<b>Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty</b>	<b>11 505</b>	<b>180</b>

**Nota 9b**

Saldo środków bieżących i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa		
Środki pieniężne w banku i kasie	11 505	180
środki pieniężne w r-ku bieżącym	-11 147	-5 147
zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych ( z wyceny)	-4	-2
<b>Razem środki bieżące i ich ekwiwalenty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>354</b>	<b>-4 969</b>

## Nota 9c

INNE AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w jednostkach zależnych	9 990	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki	9 990	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
d) w znaczącym inwestorze	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
-		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	1 434	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 434	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
g) w pozostałych jednostkach	140	0
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe		
- wycena transakcji terminowych	140	
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
-		
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>11 564</b>	<b>0</b>

## Nota 9d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	10 130	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 434	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	448	
po przeliczeniu na zł	1 434	
<b>Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem</b>	<b>11 564</b>	<b>0</b>

## Nota 9e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
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 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		
...		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (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		
...		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	0	0
a) akcje i udziały (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		
...		
Wartość według cen nabycia, razem		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		
<b>Wartość bilansowa, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Nota 9f

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	9 990	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 434	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD	448	
po przeliczeniu na zł	1 434	
pozostałe waluty w zł		
<b>Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem</b>	<b>11 424</b>	<b>0</b>

## Nota 9g

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	62	76
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	11 443	104
b1. jednostka/waluta 1/EUR	318	21
po przeliczeniu na zł	1 208	85
b2. jednostka/waluta 1/USD	1 863	5
po przeliczeniu na zł	10 235	14
pozostałe waluty w tys. zł		5
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem</b>	<b>11 505</b>	<b>180</b>

**Nota 9h**

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
-		
<b>Inne inwestycje krótkoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 9i**

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. w walucie		
po przeliczeniu na tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
<b>Inne inwestycje długoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 10**

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	345	447
- ubezpieczenia majątkowe	148	225
- koszty prowizji rozliczane w czasie	0	
- ubezpieczenia osobowe	7	12
- ubezpieczenia OC Zarządu	4	20
- prace badawcze	135	130
- pozostałe	51	60
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	538	4
- koszty integracji kapitałowej	538	
- pozostałe		4
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>883</b>	<b>451</b>

**Nota 11**

AKTYWA ZAKLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZONE DO ZBYCIA ORAZ ZWIĄZANE Z NIMI ZOBOWIĄZANIA	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
<b>Razem aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) środki trwałe		
b) zapasy		
c) należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		
d) środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
<b>Razem zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do zbycia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
b) zobowiązania z tytułu leasingu		
c) krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe		
<b>Aktywa netto grupy aktywów przeznaczone do zbycia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 12 - NIE WYSTĘPUJE**

**Nota 13****KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)**

Seria / emisja	Rodzaj udziałów	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)
Seria A	zwykła na okaziciela			1 368 660	3 422		1996-06-21	1992-03-16
Seria B	zwykła na okaziciela			2 737 320	6 843		1997-03-25	1996-01-01
Seria C	zwykła na okaziciela			500 000	1 250		1997-10-24	1997-01-01
Liczba akcji razem				4 605 980				
Kapitał zakładowy, razem					11 515			
Wartość nominalna 1 akcji=2,50 zł								

**Struktura akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% głosów**

Imię i nazwisko / nazwa	Rodzaj akcji	liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	% posiadanych akcji w kapitale zakładowym	% ilości głosów
ZM INVEST S.A.	zwykła na okaziciela	1 586 980	3 967 450	34,45%	34,45%
BZ WBK AIB Asset Management S.A.	zwykła na okaziciela	247 569	618 922	5,37%	5,37%
PZU Życie S.A.	zwykła na okaziciela	234 244	585 610	5,09%	5,09%
Pozostali	zwykła na okaziciela	2 537 187	6 342 968	55,09%	55,09%
Razem	zwykła na okaziciela	4 605 980	11 514 950	100,00%	100,00%

## Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 750	10 750
b) utworzony ustawowo	3 838	3 838
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	82 462	63 945
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)	3 419	18 517
- z podziału zysku	3 419	
- przeksięgowanie z kapitału z aktualizacji w części dotyczącej sprzedaży i likwidacji środków trwałych		18 517
<b>Kapitał zapasowy, razem</b>	<b>100 469</b>	<b>97 050</b>

## Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych i inwestycji		
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:		
- z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c) z tytułu podatku odroczonego		
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- pozostałe kapitały rezerwowe	7	7
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, razem</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

## Nota 17

ZYSKI / STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- niepodzielony wynik lat ubiegłych	6 053	0
- kapitał z przeszacowania GUS-owskiego na dzień przejścia na MSSF		6 053
- podział zysku z lat ubiegłych	816	
<b>Zyski/straty z lat ubiegłych</b>	<b>5 237</b>	<b>6 053</b>

## Nota 18a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>1 720</b>	<b>1 691</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	1 720	1 691
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 282	1 381
- różnice kursowe	136	8
- rezerwa na dywidendę		
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)	302	302
- pozostałe		
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>131</b>	<b>136</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	131	136
- różnica m.amortyzacją podatkową a bilansową		
- różnice kursowe	131	136
- pozostałe		
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)		
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>561</b>	<b>107</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	561	107
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	123	99
- przychody związane z wyceną należności i zobowiązań		
- różnice kursowe	136	8
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)	302	
- pozostałe		
b) odniesione na kapitał własny w związku ze zmianą stawki podatków		
c) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem</b>	<b>1 290</b>	<b>1 720</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	1 290	1 720
- różnica między amortyzacją podatkową a księgową	1 159	1 282
- różnice kursowe	131	136
- rezerwa na dywidendę		
- rezerwa z tytułu aportu (PEC)		302
- pozostałe		
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)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu	1 547	995
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 547	995
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	31	552
- rezerwa na odprawy emerytalne	31	552
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe	0	
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	289	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	289	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	1 289	1 547
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 289	1 547
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

**Nota 18c**

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu	37	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	37	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
b) zwiększenia (z tytułu)	0	37
- rezerwa na odprawy emerytalne		37
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
c) reklasyfikacja rezerw z krótkoterminowych na długoterminowe	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
d) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
e) rozwiązanie (z tytułu)	15	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	15	
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
f) stan na koniec okresu	22	37
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		

**Nota 18d**

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu	1 262	192
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	1 262	192
b) zwiększenia (z tytułu)	61	1 070
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	61	1 070
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	742	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	742	
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		
d) rozwiązanie (z tytułu)	520	0
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	520	
e) stan na koniec okresu	61	1 262
-rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów		

**Nota 18e**

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) stan na początek okresu	2 679	3 011
- gwarancyjna	911	1 094
- na nie wykorzystane urlopy	1 078	1 004
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej	346	335
- na koszty przyszłych okresów	56	45
- na opłatę licencyjną	157	200
- na opłatę produktową	0	1
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	130	239
- na prowizje z tyt. pośr.finansowego	1	93
b) zwiększenia (z tytułu)	1 863	4 915
- utworzenie rezerwy gwarancyjnej	175	911
- utworzenie rezerwy na nie wykorzystane urlopy	748	1 079
- utworzenie rezerwy na premię zarządu i kadry kierowniczej	286	1 470
- utworzenie rezerwy na koszty przyszłych okresów	68	85
- utworzenie rezerwy na opłatę licencyjną	174	354
- utworzenie rezerwy na opłatę produktową		
- utworzenie rezerwy na prowizje od sprzedanych wyrobów	210	445
- utworzenie rezerwy na prowizje z tyt. pośr.finansowego		375
- utworzenie rezerwy na remonty		196
- utworzenie rezerwy na koszty wyceny aktuarialnej	2	
c) reklasyfikacja rezerw z długoterminowych na krótkoterminowe	742	0,00
- rezerwa gwarancyjna na dostawy wyrobów	742	
c) wykorzystanie (z tytułu)		0
d) rozwiązanie (z tytułu)	2 679	5 247
- gwarancyjna	911	1 094
- na nie wykorzystane urlopy	1 078	1 005
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej	346	1 459
- na koszty przyszłych okresów	56	74
- na opłatę licencyjną	157	397
- na opłatę produktową	0	1
- na remonty		196
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	130	554
- na prowizje z tyt. Pośr.finansowego	1	467
e) stan na koniec okresu	2 405	2 679
- gwarancyjna	917	911
- na nie wykorzystane urlopy	748	1 078
- na premię Zarządu i kadry kierowniczej	286	346
- na koszty przyszłych okresów	68	56
- na opłatę licencyjną	174	157
- na opłatę produktową	0	0
- na prowizje od sprzedanych wyrobów	210	130
- na prowizje z tyt. pośr.finansowego	0	1
- na koszty wyceny aktuarialnej	2	

**Nota 19a**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) wobec jednostek powiązanych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		

-		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	0	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
-		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
-		
<b>Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 19b**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) powyżej 1 roku do 3 lat		
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 19c**

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
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		
<b>Zobowiązania długoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 19d****ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK 31.12.200X**

w zł, w tys. zł

Nazwa (firma)jednostki, ze wskazaniem firmy prawnej	Siedziba	kwota kredytu / pożyczki wg umowy				kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w zł	w walucie	jednostka	waluta	w zł	w walucie	jednostka	waluta				

W przypadku pożyczek i kredytów w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i przeliczeniu na zł

**Nota 19e****ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH**

w zł, w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje /zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

Należy przedstawić wykaz grup zobowiązań długoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia

## Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) wobec jednostek zależnych	4 079	17
- kredyty i pożyczki	3 000	
- otrzymane pożyczki	3 000	
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 079	17
- do 12 miesięcy	1 079	17
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora	358	2 928
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	358	2 928
- do 12 miesięcy	358	2 928
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	35 900	31 298
- kredyty i pożyczki	20 642	14 610
- długoterminowe w okresie spłaty	20 642	14 610
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe	81	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 127	13 181
- do 12 miesięcy	14 127	13 181
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	4	51
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	839	1 666
- z tytułu wynagrodzeń	2	1 698
- inne	205	92
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	569	832
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	569	832
...		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>40 906</b>	<b>35 075</b>

**Nota 20b**

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - razem	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	30 332	27 201
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	10 574	7 874
b1. jednostka/waluta 1/EUR	387	911
po przeliczeniu na zł	1 521	3 718
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 725	1 390
po przeliczeniu na zł	9 053	4 156
pozostałe waluty w zł		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>40 906</b>	<b>35 075</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek powiązanych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	4 437	2 945
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta 1/EUR		
po przeliczeniu na zł		
b2. jednostka/waluta 1/USD		
po przeliczeniu na zł		
pozostałe waluty w zł		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>4 437</b>	<b>2 945</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE BEZ REZERW (STRUKTURA WALUTOWA) - wobec jednostek pozostałych	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) w walucie polskiej	25 895	24 256
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	10 574	7 874
b1. jednostka/waluta 1/EUR	387	911
po przeliczeniu na zł	1 521	3 718
b2. jednostka/waluta 1/USD	2 725	1 390
po przeliczeniu na zł	9 053	4 156
pozostałe waluty w zł		
<b>Zobowiązania krótkoterminowe bez rezerw, razem</b>	<b>36 469</b>	<b>32 130</b>

Nota 20c

**ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK**

w tys. zł									
Nazwa (frima)jednostki,	Siedziba	Rodzaj kredytu	kwota kredytu / pożyczki wg umowy		kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w tys zł	waluta	w tys zł	waluta			
Bank Handlowy S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	2 800	PLN	960	PLN	WIBOR 1M + 0,7%	30.05.2006	pełnomocnictwo do rachunku + przewłaszczenie na środkach trwałych na kw. 949 + cesja wierzytelności handlowych na kw. 3.400 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku kredytowym	4 000	PLN	4 000	PLN	WIBOR 1M + 0,6%	16.12.2006	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco na kw. 1.500 + zastaw rejestrowy na półfabrykatak na kw. 4.000 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 2.253 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych i obrotowych
PKO Bank Polski S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	2 347	PLN	WIBOR 1M + 0,7%	6.05.2006	pełnomocnictwo do rachunku + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 4 787 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
PEKAO S.A.	Ropczyce	kredyt w rachunku bieżącym	8 000	PLN	6 768	PLN	WIBOR 1M + 0,7%	31.01.2006	pełnomocnictwa do rachunków + 3 weksle własne in blanco na kw. 8.000 + zastaw rejestrowy na wyrobach gotowych, produkcji w toku, materiałach technicznych do kw. 12.300 + zastaw rejestrowy na środkach trwałych na kw. 3.036 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych i środków trwałych
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku bieżącym	3 000	PLN	995	PLN	WIBOR 1M + 0,7%	17.06.2006	pełnomocnictwa do rachunków + weksel własny in blanco na kw. 3.000 + przewłaszczenie na środkach trwałych na kw. 4.725 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków trwałych
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	kredyt rewolwingowy	4 300	PLN	3 000	PLN	WIBOR 1M + 0,7%	24.06.2006	pełnomocnictwa do rachunków + 2 weksle własne in blanco na kw. 4.300 + przewłaszczenie na wyrobach gotowych na kw. 699 + przewłaszczenie na surowcach na kw. 6.022 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych
Kredyt Bank S.A.	Rzeszów	kredyt w rachunku kredytowym - obrotowy	2 500	PLN	2 495	PLN	WIBOR 1M + 0,8%	26.06.2006	przewłaszczenie na surowcach na kw. 3.079 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych
Fortis Bank Polska S.A.	Kraków	kredyt w rachunku bieżącym	4 000	PLN	77	PLN	WIBOR 1M + 0,6%	5.02.2006	weksel własny in blanco na sumę należności wymagalnych + przewłaszczenie na surowcach na kw. 4.000 + przewłaszczenie na zapasach MK FH na kw. 4.000 + cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej środków obrotowych
Bank Millennium S.A.	Rzeszów	faktoring	1 200	EUR	594	EUR	EURIBOR 1M + 1% od 80% wartości nominalnej wierzytelności	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	pełnomocnictwo do rachunku + weksel własny in blanco
Banh Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring	868	EUR	389	EUR	EURIBOR 1M + 1% do 60 dni kredytowania EURIBOR 3M + 1% powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	pełnomocnictwo do rachunku
Bahk Handlowy S.A.	Rzeszów	faktoring	1 500	PLN	862	PLN	WIBOR 1M + 2,4% do 60 dni kredytowania WIBOR 3M + 2,4% powyżej 60 dni kredytowania	na czas nieokreślony z możliwością wypowiedzenia	
Chrzanowskie Zakłady Materiałów Ogniotrwałych S.A.	Chrzanów	pożyczka	3 000	PLN	3 000	PLN	WIBOR 1M + 0,35%	22.05.2006	pełnomocnictwo do rachunku bieżącego

W przypadku pożyczek i kredytów w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i przeliczeniu na zł

Nota 20d

**ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH**

w zł, w tys. zł									
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne			

Należy przedstawić wykaz grup zobowiązań krótkoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)

**Nota 21a**

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0	0
- długoterminowe (wg tytułów)		
-		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	0	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
- rezerwa na koszty usług obcych		
- kalkulowane opłaty za ścieki		
- kalkulowane opłaty za wodę przemysłową		
- rezerwa na koszty po dacie bilansu		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	147	342
- długoterminowe (wg tytułów)		
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	147	342
- przychody z tytułu leasingu zwrotnego		
- przychody z tytułu gruntów w wieczystym użytkowaniu		
- sprzedaż wyrobów na eksport	147	342
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe, razem</b>	<b>147</b>	<b>342</b>

**Nota 22**

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu i średniej

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH**

**Nota 23a**

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	26	197
- płatność weksłami z obrotu	26	197
- w tym: od jednostek zależnych	26	197
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-	0	0
- 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		
-		
<b>Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem</b>	<b>26</b>	<b>197</b>

**Nota 23b**

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	22 000	16 300
- na rzecz jednostek zależnych	22 000	16 300
- zabezpieczenie kredytu dla MKFH S.A.	14 000	8 300
- zabezpieczenie kredytu dla ZM SERVICE Sp. z o.o	1 000	1 000
- zabezpieczenie zobowiąz. MKFH S.A. z tyt. zakupu wyrobów w MITTAL STEEL POLAND S.A.	7 000	7 000
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu)	10 376	7 472
- przewłaszczenie jako zabezpieczenie kredytu	9 276	4 972
- w tym: na rzecz jednostek zależnych	9 276	4 972
- zabezpieczenie kredytu dla MKFH S.A.	9 276	4 972
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
- cesja należności na zabezpieczenie kredytu	1 100	2 500
- w tym: na rzecz jednostek zależnych	1 100	2 500
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
-		
<b>Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem</b>	<b>32 376</b>	<b>23 772</b>

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### Nota 24a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- Wyroby ogólnotrawne	127 242	145 385
- w tym od jednostek powiązanych	43 352	27 175
- Wyroby hutnicze		
- w tym od jednostek powiązanych		
- Usługi	4 493	2 324
- w tym od jednostek powiązanych	2 765	584
- Środki trwałe	527	539
- w tym od jednostek powiązanych	318	149
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>132 262</b>	<b>148 248</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>46 435</b>	<b>27 908</b>

### Nota 24b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) kraj	96 990	120 432
- w tym od jednostek powiązanych	46 435	27 908
b) eksport (razem z WNT)	35 272	27 816
- w tym od jednostek powiązanych		0
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>132 262</b>	<b>148 248</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>46 435</b>	<b>27 908</b>

### Nota 25a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- Przychody ze sprzedaży towarów	899	
- w tym: od jednostek powiązanych	28	
- Przychody ze sprzedaży materiałów	3 048	3 477
- w tym: od jednostek powiązanych	2 401	1 163
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	<b>3 947</b>	<b>3 477</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>2 429</b>	<b>1 163</b>

### Nota 25b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) kraj	3 107	2 732
- w tym: od jednostek powiązanych	2 429	1 163
b) eksport (w tym WDT)	840	745
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem</b>	<b>3 947</b>	<b>3 477</b>
<b>- w tym: od jednostek powiązanych</b>	<b>2 429</b>	<b>1 163</b>

### Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) amortyzacja	7 391	7 575
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
b) zużycie materiałów i energii	80 771	98 249
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
c) usługi obce	20 320	15 938
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
d) podatki i opłaty	1 794	1 756
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
e) wynagrodzenia	17 765	22 169
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 361	5 768
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 364	1 932
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>133 766</b>	<b>153 387</b>
Koszty wg rodzaju w Grupie Kapitałowej	0	0
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	99	-536
Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych	121	1 089
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	4 776	6 192
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	11 511	13 323
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	9 444	12 881
- pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej		
Koszt własny sprzedaży towarów i materiałów	3 916	3 010
Koszt własny sprzedaży środków trwałych	0	0
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>111 929</b>	<b>122 376</b>

### Nota 27

INNE PRZYCHODY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
Inne przychody, wg tytułów:	56	150
- przychody z tyt. darowizn	2	1
- przychody z tyt. post.upadł.		139
- dotacje		7
- wyksiegowanie zobowiązania (INTERMINEX)	53	
- pozostałe przychody	1	3
<b>Inne przychody, razem</b>	<b>56</b>	<b>150</b>

## Nota 28

INNE KOSZTY	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
Inne koszty, wg tytułów:	110	320
- darowizny	59	93
- składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji społ.	50	52
- koszty restrukturyzacji		165
- pozostałe koszty	1	10
<b>Inne koszty, razem</b>	<b>110</b>	<b>320</b>

## Nota 29a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
<b>Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Do przychodów finansowych w Spółce zalicza się min.:

- odsetki od udzielonych pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności należności,
- odsetki od lokat
- dodatnie różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych, transakcji terminowych
- otrzymane dywidendy,
- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych oraz otrzymane przychody z instrumentów finansowych,
- otrzymane dyskonto z weksli

## Nota 29b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) z tytułu udzielonych pożyczek	905	100
- od jednostek powiązanych, w tym:	648	100
- od jednostek zależnych	648	100
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	257	0
b) pozostałe odsetki	960	2 197
- od jednostek powiązanych, w tym:	408	1 836
- od jednostek zależnych	0	1 731
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora	408	105
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	552	361
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>1 865</b>	<b>2 297</b>
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>1 865</b>	<b>2 297</b>

## Nota 29c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	31.12.2005	31.12.2004
a) Dodatnie różnice kursowe, wg tytułów:	1 275	1 221
- dodatnie różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych	1 063	1 221
- dodatnie różn.kursowe z wyc.pożyczki w walucie	212	0
b) Inne przychody finansowe, wg tytułów:	1 351	680
- zysk zrealizowany na transakcjach terminowych	410	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (zysk)	113	11
- uznane kor.odsetek od zobowiązań	9	91
- rozw.rezerwy na należn. odsetkowe	284	429
- korekta ods.symulac.od zobowiązań	513	63
- przych. z tyt.przedawn.ods.od zobowiązań	0	9
- przych. za inkaso podatku i ubezsp.	22	77
- pozost.przychody finansowe		0
<b>Inne przychody finansowe, razem</b>	<b>2 626</b>	<b>1 901</b>

## Nota 30a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) od kredytów, pożyczek i faktoringu	1 634	1 221
- dla jednostek powiązanych, w tym:	16	0
- dla jednostek zależnych	16	
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	1 618	1 221
b) pozostałe odsetki	39	338
- dla jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek, w tym:	39	338
- leasing finansowy		
- pozostałe odsetki	39	338
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem</b>	<b>1 673</b>	<b>1 559</b>

Koszty finansowe to koszty finansowania zewnętrznego, do których w Spółce zalicza się min.:

- koszty prowizji i odsetek od otrzymanych kredytów i pożyczek
- odsetki naliczone od nieterminowych płatności zobowiązań tzw. kredyt kupiecki,
- utworzone rezerwy na odsetki od należności,
- ujemne różnice kursowe dotyczące kredytów, pożyczek, środków zgromadzonych na rachunkach walutowych, transakcji terminowych
- odpis z tyt.wyceny godziwej aktywów długoterminowych oraz odpis aktualizujący wartość akcji i udziałów.

## Nota 30b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
a) Ujemne różnice kursowe, wg tytułów:	85	19
- ujemne różn.kursowe od śr.pien. na rach.walutowych	77	19
- ujemne różn.kursowe z wyc.ods.od udz.pożyczki w walucie	8	0
b) Odpis aktualizujący wartość akcji	20	
c) Inne koszty finansowe, wg tytułów:	611	539
- strata zrealizowana na transakcjach terminowych	57	
- wycena bilansowa transakcji terminowych (strata)	81	1
- utworz.rezerwy na należn.odsetkowe	284	529
- spisane ods.w post.układowym	7	8
- umorz.ods.nalicz.w latach ub.		1
- koszty zw. ze sprz.akcji i udziałów	12	
- koszt z wyceny godziwej pożyczki i należn. długoterminowych	170	
<b>Inne koszty finansowe, razem</b>	<b>716</b>	<b>558</b>

## Nota 31a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<b>ZYSK / STRATA brutto</b>	<b>5 373</b>	<b>6 006</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>4 718</b>	<b>7 526</b>
- odpisy aktualizujące wartość składników aktywów	530	621
- amortyzacja nie stanowiąca kup	940	1 029
- rezerwy na przewidywane zobowiązania - rozl.międzyokr. bierne	1 487	1 769
- inne rezerwy na przewidywane zobowiązania	294	2 027
- ujemne różnice kursowe - niezrealizowane	449	556
- odsetki na rzecz budżetu	1	
- wydatki na reprezentacje nie stanowiące kup		
- odsetki od zobowiązań naliczone - nie zapłacone	37	318
- przekazane darowizny	59	93
- odpisane należności		
- inne koszty (n.k.u.p.)	806	986
- nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową		
- nieobowiązkowe składki członkowskie	50	52
- PFRON	62	75
- koszty dotyczące innego roku podatkowego	3	
<b>Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych</b>	<b>1 528</b>	<b>1 037</b>
- zapłacone odsetki od zobowiązań		163
- ujemne różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	554	439
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad księgową		
- inne koszty stanowiące kup	901	381
- koszty na przełomie roku	73	54
- koszty związane z wniesieniem aportu		
- umorzone zobowiązania		
<b>Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych</b>	<b>6 728</b>	<b>6 580</b>
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi - korekty faktur	-7	
- rozwiązane odpisy aktualizujące i inne rezerwy	5 240	4 486
- przychody związane z umową leasingu		
- dodatnie różnice kursowe - niezrealizowane	406	726
- dywidenda		
- odsetki budżetowe		
- przedawnione zobowiązania		
- przychody związane z gruntami w wieczystym użytkowaniu		677
- odsetki od należności naliczone - niezapłacone	284	529
- inne przychody	805	162
<b>Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych</b>	<b>3 627</b>	<b>812</b>
- odsetki od należności - uzyskane	459	742
- dodatnie różnice kursowe dotyczące lat ubiegłych	715	40
- środki otrzymane z bezzwrotnej pomocy		
- inne przychody	2 453	30
- przychody związane z wniesieniem aportu		
Odliczenie od dochodu (darowizny)	40	28
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>5 422</b>	<b>6 699</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący (19%, 27%)</b>	<b>1 030</b>	<b>1 273</b>
<b>Odliczenia od podatku (podatek od dywidendy)</b>		<b>96</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący do zapłaty</b>	<b>1 030</b>	<b>1 177</b>
<b>Podatek dochodowy bieżący - od otrzymanych dywidend</b>		
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	568	-135
Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-430	29
<b>Podatek dochodowy odroczony</b>	<b>138</b>	<b>-106</b>
<b>Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>1 168</b>	<b>1 071</b>

**Nota 31b**

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	730	1 017
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	-592	-1 123
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
<b>Podatek dochodowy odroczonego, razem</b>	<b>138</b>	<b>-106</b>

**Nota 31c**

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCONEGO	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		

**Nota 31d**

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

**Nota 32**

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
-		
<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem</b>		

**Nota 33**

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		

**Nota 34**

ZYSK NETTO Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
XV. Przychody z działalności zaniechanej		
XVI. Koszty działalności zaniechanej		
XVII. Podatek dotyczący działalności zaniechanej		
XVIII. Zysk/strata na wycenie tych aktywów do wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży lub zysk/stratę na ich sprzedaży		
XIX. Podatek dochodowy		
<b>XV. Zysk(strata) netto na działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Nota 35a**

Zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji pozostających w posiadaniu akcjonariuszy w danym okresie. Rozwodniony zysk na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto i średniej ważonej

**Nota 35b**

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji jest równa średniej ważonej liczbie akcji na dzień bilansowy, jako że Spółka nie emitowała papierów wartościowych zamiennych na akcje.

NOTY OBJASNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW

Nota 36

ZMIANY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<b>Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na początek okresu w tym:</b>	<b>-4 969</b>	<b>-8 377</b>
- środki pieniężne w kasie i w banku	180	206
- kredyty w rachunku bieżącym	-5 147	-8 585
- inne środki pieniężne		
<b>Stan środków pieniężnych na początek okresu w bilansie</b>	<b>-4 967</b>	<b>-8 379</b>
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnica kursowe	-2	2
<b>Stan środków pieniężnych w rachunku przepływów na koniec okresu w tym:</b>	<b>354</b>	<b>-4 969</b>
- środki pieniężne w kasie i w banku	11 505	180
- kredyty w rachunku bieżącym	-11 147	-5 147
- inne środki pieniężne		
<b>Stan środków pieniężnych na koniec okresu w bilansie</b>	<b>358</b>	<b>-4 967</b>
Różnica pomiędzy bilansowym stanem środków pieniężnych a ujętym w rachunku przepływów to różnica kursowe	-4	-2

Wyjaśnienie pozycji 11 Inne korekty - Działalność operacyjna

Nota 37

PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	w tys. zł	w tys. zł
	31.12.2005	31.12.2004
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 205</b>	<b>3 985</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>5 658</b>	<b>16 105</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
2. Amortyzacja	7 391	8 062
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-2	-4
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23	1 211
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-426	46
6. Zmiana stanu rezerw	-2 180	1 358
7. Zmiana stanu zapasów	-16	-4 801
8. Zmiana stanu należności	3 609	8 503
9. Zmiana stanu z tytułu podatku dochodowego	225	752
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 928	599
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-58	379
12. Inne korekty	20	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>9 863</b>	<b>20 090</b>

Nota dodatkowa - Przychody

Analiza grupy przychodów:

	31.12.2005	31.12.2004
przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	136 209	151 725
przychody z tytułu umów długoterminowych		
pozostałe przychody operacyjne	56	150
zysk (strata) na inwestycjach		

Nota dodatkowa - Segmenty według rodzaju działalności

Działalność ZM Ropczyce S.A. podzielono na następujące segmenty branżowe:

wyroby ogniotrwale,  
wyroby hutnicze,  
usługi.

31.12.2005

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Segment:	Segment:	Grupa razem
	wyroby ogniotrwale	wyroby hutnicze	usługi	nieprzypisane segmentom	
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów i usług	127 226		4 501		131 727
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	43 670		2 765		46 435
Przychody segmentu ze sprzedaży towarów, materiałów	900			3 582	4 482
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	29			2 400	2 429
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>128 126</b>	<b>0</b>	<b>4 501</b>	<b>3 582</b>	<b>136 209</b>
w tym przychody segmentów ogółem w Grupie Kapitałowej	43 670	0	2 765	2 429	48 864
Koszty segmentu	124 931		4 203	3 750	132 884
<i>Koszty segmentu w Grupie Kapitałowej</i>					
<b>Wynik segmentu</b>	<b>3 195</b>	<b>0</b>	<b>298</b>	<b>-168</b>	<b>3 325</b>
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	4 234		160	153	4 547
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	2 310		99	90	2 499
Zysk przed opodatkowaniem	5 119	0	359	-105	5 373
Odpis ujemnej wartości firmy					
Podatek dochodowy	0		0	0	1 168
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych					
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>5 119</b>	<b>0</b>	<b>359</b>	<b>-105</b>	<b>4 205</b>

31.12.2004

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Segment:	Segment:	Grupa razem
	wyroby ogniotrwale	wyroby hutnicze	usługi	nieprzypisane segmentom	
Przychody segmentu ze sprzedaży produktów i usług	144 829		2 871	0	147 700
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej	27 175		584		27 759
Przychody segmentu ze sprzedaży towarów, materiałów				4 025	4 025
Sprzedaż pomiędzy Spółkami w Grupie Kapitałowej				1 312	1 312
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>144 829</b>	<b>0</b>	<b>2 871</b>	<b>4 025</b>	<b>151 725</b>
w tym przychody segmentów ogółem w Grupie Kapitałowej	27 175	0	584	1 312	29 071
Koszty segmentu	141 253		3 595	3 732	148 580
<i>Koszty segmentu w Grupie Kapitałowej</i>					
<b>Wynik segmentu</b>	<b>3 576</b>	<b>0</b>	<b>-724</b>	<b>293</b>	<b>3 145</b>
Przychody finansowe, pozostałe operacyjne	4 168		84	96	4 348
Koszty finansowe, pozostałe operacyjne	2 243		61	133	2 437
Zysk przed opodatkowaniem	5 501	0	-701	256	5 056
Odpis ujemnej wartości firmy					
Podatek dochodowy	0		0	0	1 071
Zysk akcjonariuszy mniejszościowych					
<b>Wynik finansowy netto</b>	<b>5 501</b>	<b>0</b>	<b>-701</b>	<b>256</b>	<b>3 985</b>

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2005

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Segment:	Segment:	Razem
	wyroby ogniotrwale	wyroby hutnicze	usługi	nieprzypisane segmentom	
<b>Jednostkowe aktywa ogółem</b>	<b>167 553</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167 553</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	36 322				36 322
Nieprzypisane aktywa jednostki	131 231				131 231
<b>Jednostkowe pasywa ogółem</b>	<b>167 553</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167 553</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 264				17 264
Nieprzypisane pasywa jednostki	150 289				150 289

Pozostałe informacje dotyczące segmentów 31.12.2004

Wyszczególnienie	Segment:	Segment:	Segment:	Segment:	Razem
	wyroby ogniotrwale	wyroby hutnicze	usługi	nieprzypisane segmentom	
<b>Jednostkowe aktywa ogółem</b>	<b>161 272</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161 272</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	41 361				41 361
Nieprzypisane aktywa jednostki	119 911				119 911
<b>Jednostkowe pasywa ogółem</b>	<b>161 272</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161 272</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20 465				20 465
Nieprzypisane pasywa jednostki	140 807				140 807