

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU SKONSOLIDOWANEGO

Nota 1

	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) środki trwałe, w tym:	365 931	363 685
- grunty		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 463	118 507
- urządzenia techniczne i maszyny	237 008	233 750
- środki transportu	3 458	3 584
- inne środki trwałe	8 002	7 844
b) środki trwałe w budowie		
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	157	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	366 088	363 685

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2006 do 30.06.2006						
	a	b	c	d	e	f
	grunty własne	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		125 483	263 766	4 505	11 055	404 809
b) zwiększenia (z tytułu)		284	8 927	170	532	9 913
- nabycie		381	2 317	75	343	3 116
- zm stanu środków trwałych w budowie		-114	6 610		149	6 645
- najem, dzierżawa, leasing					33	33
- inne zwiększenia (przeszacowanie, korekta wart. pocz.)		17		95	7	119
c) zmniejszenia (z tytułu)		272	212	12	28	524
-sprzedaż, likwidacja		272	212	12	28	524
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		125 495	272 481	4 663	11 559	414 198
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		4 760	20 184	839	3 075	28 858
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1 055	5 457	285	345	7 142
-amortyzacja planowa		1 134	5 547	288	364	7 333
-sprzedaż, likwidacja		-79	-90	-3	-26	-198
- inne *					7	7
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		5 815	25 641	1 124	3 420	36 000
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		2 217	9 832	81	137	12 267
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		2 217	9 832	81	137	12 267
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		117 463	237 008	3 458	8 002	365 931

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) własne	362 027	358 969
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 904	4 716
- urządzenia techniczne i maszyny	1 738	1 752
- środki transportu	1 350	1 544
- inne środki trwałe	816	1 420
Środki trwałe bilansowe razem	365 931	363 685

Wartość netto środków trwałych będących zastawem znajduje się w "Dodatkowych notach objaśniających" pkt 1.3.1
Dodatkowe informacje dotyczące środków trwałych znajdują się w Dodatkowych notach objaśniających" pkt 21 i 22

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	30.06.2006 r	31.12.2005 r
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	41 135	29 028
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość	38 771	26 558
- środki transportu i sprzęt biurowy(urządzenia techniczne i maszyny)	859	2 470
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	41 135	29 028

Nota 2

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
zmiana wartości		
d) stan na koniec okresu		

Nota 3

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	1 648	1 885
b) wartość firmy		
c) patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	3 313	3 698
d) prawo wieczystego użytkowania gruntu		
d) inne wartości niematerialne	14	19
e) zaliczki na wartości niematerialne		
Wartości niematerialne	4 975	5 602

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) w okresie od 1.01.2006 do 30.06.2006						
	a	b	c	d	e	f
6	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	patenty, koncesje, licencje, oprogramowanie	prawo wieczystego użytkowania gruntu	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 402		6 412		166	8 980
b) zwiększenia (z tytułu)			43		2	45
- nabycie			2		2	4
- zm stanu środków trwałych w budowie			41			41
- najem, dzierżawa, leasing						
- inne zwiększenia*						
c) zmniejszenia (z tytułu)						
-sprzedaż, likwidacja						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 402		6 455		168	9 025
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	517		2 715		147	3 379
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	237		427		7	671
-amortyzacja planowa	237		427		7	671
-sprzedaż, likwidacja						
- inne *						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	754		3 142		154	4 050
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 648		3 313		14	4 975

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) własne	4 975	5 602
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne razem	4 975	5 602

Wartość netto wartości niematerialnych będących zastawem znajduje się w "Dodatkowych notach objaśniających" pkt 1.3.1
Dodatkowe ujawnienia w Dodatkowych notach objaśniających" pkt 22

Nota 4

DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w jednostkach zależnych	1 557	1 621
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	1 494	1 495
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	63	126
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w jednostkach stowarzyszonych		192
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		192
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d) w pozostałych powiązanych	70	
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	70	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
e) w jednostce dominującej		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
f) w pozostałych jednostkach	1 056	1 086
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	1 018	1 086
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (futuresy, forwardy)	38	
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	2 683	2 899

Wartość netto aktywów finansowych będących zastawem znajduje się w "Dodatkowych notach objaśniających" pkt 1.3.1

ZMIANA STANU DLUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	2 899	15 978
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	2 773	4 671
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	126	464
- udziały wyceniane metodą praw własności		10 843

- inne długoterminowe aktywa finansowe (futuresy, forwardy)		
b) zwiększenia (z tytułu)	83	1 299
- udzielenie pożyczki		126
- nabycie akcji	1	
- wyniki bieżące spółek wycenianych metodą praw własności		227
- nabycie obcych udziałów poprzez objęcie konsolidacją pełną		138
- objęcie udziałów w drodze podniesienia majątku spółki		805
- odpis aktualizujący - różnica z przeszacowania do wartości godziwej - futures	38	3
- odpis aktualizujący - przywrócenie wartości - akcje		
- odpis aktualizujący - przywrócenie wartości - udziały	44	
c) zmniejszenia (z tytułu)	299	14 378
- sprzedaż akcji		
- sprzedaż udziałów	140	355
- spłata pożyczki		
- przekwalifikowanie pożyczki na krótkoterminową	63	464
- wyniki bieżące spółek wycenianych metodą praw własności		2 238
- likwidacja spółek	96	20
- sprzedaż udziałów wycenianych metodą praw własności		4 109
- wyłączenia konsolidacyjne z tytułu objęcia konsolidacją pełną spółek dotychczas wycenianych metodą praw własności		4 703
- odpis aktualizujący - udziały		2 489
- odpis aktualizujący - akcje		
d) stan na koniec okresu	2 683	2 899
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie	2 582	2 773
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	63	126
- inne długoterminowe aktywa finansowe (futuresy)	38	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
Lp.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
	nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1	Temer Sp. z o.o.	Wrocław	Działalność remontowo modernizacyjna, wytwórczo produkcyjna, projektowo doradcza, usługowa i handlowa	zależna	pełna	1999.06.24	4 599	791	3 808	97,02	96,3	
2	Susmed Sp. z o.o.	Wrocław	świadczenie usług wczasowo rekreacyjnych, hotelarskich, gastronomicznych, ochrony mienia, medyczo profilaktyczno leczniczych i rehabilitacyjnych	zależna	pełna	1999.12.03	2 239		2 239	100	100	
3	MBO-Hutmen JV Sp. z o.o.	Wrocław	działalność produkcyjna, przetwórcza, usługowa i handlowa w zakresie produkcji stopów ołowiu, cynku, cyny	współzależna	pełna	2000.11.24	430		430	50	50	
4	Katech-Hutmen JV	Kijów	skup, przetwórstwo, sprzedaż wyrobów z metali nieżelaznych (działalność zawieszona)	współzależna	brak	2002.02.12	7	7		50	50	
5	HMN Szopienice S.A.	Katowice	Produkcja wyrobów miedzianych w postaci półproduktów, wyrobów z innych metali nieżelaznych.	zależna	pełna	22.12.2003	39 731	3 153	36 578	61,77	61,77	
6	Norblin	Warszawa	w upadłości	stowarzyszona	brak	30.12.2003	26	26		9,91	24,82	
7	Walcownia Metali "DZIEDZICE"	Czechowice Dziedzice	Produkcja wyrobów miedzianych w postaci półproduktów, wyrobów z innych metali nieżelaznych.	zależna	pełna	2004.06.28	22 782	8 515	14 267	89,15	86,5	
8	Zela Sp. z o.o.	Katowice	Usługi	zależna	brak	2001	3 755	2 260	1 495	61,77	61,77	
9	Remech Sp. z o.o.	Katowice	Usługi (działalność zawieszona)	zależna	brak	2001	620	620		61,77	61,77	
10	Transzop Sp. z o.o.	Katowice	w upadłości	stowarzyszona	brak	1992	3	3		40	40	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																		
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:													
							zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto			- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe					- należności krótkoterminowe
1	Temer Sp. z o.o.	10 595	7 000		1 382	2 213	2 193	20	3 680	619	2 720	3 192		3 192	14 275	9 724		
2	Susmed Sp. z o.o.	3 624	3 718		215	-309	-37	-272	972	23	232	341		341	4 596	1 488		
3	MBO-Hutmen jv	3 017	800		1 478	739	621	118	1 937	24	1 871	2 729		2 729	4 954	6 639		
4	Katech-Hutmen jv - działalność zawieszona, brak danych											0						
5	Szopienice S.A.	93 811	58 538			35 273	24 419	9 639	205 838	42 591	160 580	118 267		118 267	299 649	288 937		
6	Norblin S.A. w upadłości, brak danych																	
7	Dziedzice S.A.	33 316	11 320		49	21 947	8 124	4 290	169 828	11 625	155 359	49 031	20	49 011	203 144	173 774		
8	Zela Sp. z o.o.	1 630	3 755		25	-2 150	-2 295	145	3 165	63	2 488	1 522		1 522	4 795	7 407		
9	Remech Sp. z o.o. - działalność zawieszona		-108	620		-728	-727	-1	108		108	0		0	0			
10	Transszop Sp. z o.o. w upadłości, brak danych																	

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH									
L.p.	a	b	c	d	e	f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsięwzięcia	wartość bilansowa udziałów	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	% posiadania kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1	Polskie Centrum Promocji Miedzi S.A.	Wrocław	brak danych	3	b. d.	105	2,86%	2,86%	
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
RAZEM:				3					

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (bez pożyczek) (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	2 512	2 703
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	108	70
b1. jednostka/walutatys..../.SGD....	572	572
tys. zł	70	70
b1. jednostka/walutatys..../.USD....	12	
tys. zł	38	
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	2 620	2 773

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (bez pożyczek) (WG ZBYWALNOŚCI)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	38	
a) akcje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		

c) inne (wartość bilansowa)	38	
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej	38	
- wartość bilansowa	38	
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane (wartość bilansowa)	2 579	2 676
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)	2 579	2 676
- wartość w cenach nabycia	19 528	7 549
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-16 949	-4 873
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa	2 579	2 676
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	3	97
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)	3	97
- wartość w cenach nabycia	205	97
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-202	
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa	3	97
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
Wartość według cen nabycia, razem	19 733	7 646
Odpis z tytułu aktualizacji wyceny	-17 151	-4 873
Różnice z przeszacowania do wartości godziwej	38	
Wartość bilansowa, razem	2 620	2 773

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	63	126
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys..../.EUR....		
tys. zł		
b1. jednostka/walutatys..../.USD....		
tys. zł		
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	63	126

Nota 5

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
-		
-		
Inne inwestycje długoterminowe, razem		

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu, w tym:		
-		
-		
b) zwiększenia (z tytułu)		
-		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
-		
d) stan na koniec okresu, w tym:		
-		
-		

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys..../.EUR....		
tys. zł		
b1. jednostka/walutatys..../.USD....		
tys. zł		
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Inne inwestycje długoterminowe, razem		

Nota 6

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) należności od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- z tytułu sprzedaży budynków i prawa wieczystego użytkowania		
b) należności od pozostałych jednostek (z tytułu)	20	55
- inne	20	55
Należności długoterminowe netto	20	55
c) odpisy aktualizujące wartość należności		386
Należności długoterminowe brutto	20	441

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH BRUTTO (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu (z tytułu)	441	475
- sprzedaży śr. Trwałych		
- inne	441	475
b) zwiększenia (z tytułu)		55
- objęcie konsolidacją pełną spółki		55
c) zmniejszenia (z tytułu)	421	89
- sprzedaży śr. Trwałych		
- przeniesienie na krótkoterminowe	386	
- inne (spłata)	35	89
d) stan na koniec okresu (z tytułu)	20	441
- sprzedaży śr. Trwałych		
- inne	20	441

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	30.06.2006 r	31.12.2005 r
Stan na początek okresu	386	475
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia (z tytułu)	386	89
- rozwiązanie		89
- wykorzystanie		
- przeniesienie na krótkoterminowe	386	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	386

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	20	441
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys..../.EUR....		
tys. zł		
b1. jednostka/walutatys..../.USD....		
tys. zł		
b3. pozostałe waluty w tys. zł		
Należności długoterminowe, razem	20	441

Nota 7

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		
a) odniesionych na wynik finansowy	63	70
b) odniesionych bezpośrednio na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia		29
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		29
- koszty przeglądu i badania sprawozdań finansowych oraz wyceny aktuarialnej		5
- rezerwa na wynagrodzenia premiowe		12
- świadczenia premiowe		10
- odsetki od zobowiązań		
- niewykorzystane urlopy		
- składki ZUS		2
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- aktywa na podatek odroczony przejęte w ramach połączenia z Elaną S.A.		
- aktywa na podatek odroczony przejęte w ramach połączenia z Hutą Oława S.A.		
d) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Skutki przejścia na MSSF		
4. Zmniejszenia	15	36
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	15	36
- koszty przeglądu i badania sprawozdań finansowych oraz wyceny aktuarialnej	4	5
- rezerwa na wynagrodzenia premiowe	9	18
- świadczenia premiowe		2
- odsetki od zobowiązań		6
- niewykorzystane urlopy	2	5
- składki ZUS		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
-		
c) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- rezerwa na odpisy emerytalne		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		

5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	48	63
a) odniesionych na wynik finansowy	48	63
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Zwiększenia aktywów z tytułu podatku dochodowego z tytułu:		29
powstania różnic przejściowych		29
skutki przejścia na MSSF		
zmiany stawek podatkowych		
nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
powstania straty podatkowej		
nieujętej w poprzednich okresach straty podatkowej		
Zmniejszenia aktywów z tytułu podatku dochodowego z tytułu:	15	36
rozliczenia różnic przejściowych	15	36
zmiany stawek podatkowych		
rozliczenia straty podatkowej		

Ujemne różnice przejściowe z tytułu podatku dochodowego	30.06.2006 r	31.12.2005 r
- odpis aktualiz.wartość udziałów		
-odsetki/dyskonto naliczone - obligacje własne		
-wycena zapasów		
-wycena wyrobów gotowych		
-rezerwa na koszty usług		6
-odpis aktualiz.należności z tyt.dostaw i usług		
- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	233	233
- rezerwa na Kartę Hutnika		
-rezerwa na niewykorzystane urlopy		1
- rezerwa na badania bilansu		6
- rezerwa na nagrody dla Zarządu		21
- niezapłacony ZUS pracodawca		9
- ujemne różnice kursowe z wyceny		
- niewypłacone wynagr.z osobowego fund.płac	22	
- niewypłacone wynagr.z bezosobowego fund.płac		
- rezerwa na towary		
- rezerwa na materiały		
- rezerwa na wyroby gotowe		
- inne		55
Razem:	255	331

Kwota ujemnych różnic przejściowych nie ujętych w bilansie ze względu na występowanie nierozliczonych strat podatkowych [tys. zł]:

- Trwała utrata wartości długoterminowych aktywów finansowych: 12 125
- rezerwy emerytalne i pozostałe: 4 611
- niezrealizowane różnice kursowe: 599
- odpis aktualizujący zapasy: 291
- instrumenty pochodne: 961
- pozostałe: 709

Kwota podatku odroczonego z powyższych ujemnych różnic wynosiłaby 3 666.

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1	42
-prenumeraty, ubezpieczenia, czynsze	1	17
-usługi serwisowe		
- koszty finansowe		25
- prace rozwojowe		
- inne		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	56	76
- odsetki od leasingu	56	76
- prowizje od kredytu		
-		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	57	118

Nota 8

ZAPASY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) materiały	40 928	70 019
b) półprodukty i produkty w toku	103 739	60 044
c) produkty gotowe	38 209	24 285
d) towary	497	507
e) zaliczki na poczet dostaw	293	8
Zapasy, razem (wartość bilansowa)	183 666	154 863
f) odpisy aktualizujące wycenę zapasów	18 397	20 841
Zapasy brutto	202 063	175 704

Wartość odpisów na zapasy odniesiona w koszty półrocza 2006 wynosi 655 tys. zł
Wartość zapasów będących zastawem znajduje się w "Dodatkowych notach objaśniających" pkt 1.3.1

Nota 9

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) od jednostek powiązanych	22 619	21 211
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 017	17 015
- do 12 miesięcy	19 017	17 015
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	3 602	4 196
b) należności od pozostałych jednostek	269 551	180 383
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	188 107	123 952
- do 12 miesięcy	188 055	123 952
- powyżej 12 miesięcy	52	
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	80 374	47 951
- inne	1 070	8 480
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności netto, razem	292 170	201 594
c) odpisy aktualizujące wartość należności	13 079	10 863
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności brutto, razem	305 249	212 457

Wartość netto należności będących zastawem znajduje się w "Dodatkowych notach objaśniających" pkt 1.3.1

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	19 017	17 015
- od jednostek zależnych	73	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		15 036
- od pozostałych powiązanych	18 944	1 979

b) inne, w tym:	3 602	4 196
- od jednostek zależnych	159	70
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej	3 094	4 126
- od pozostałych powiązanych	349	
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych netto, razem	22 619	21 211
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności od jednostek powiązanych brutto, razem	22 619	21 211

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	30.06.2006 r	31.12.2005 r
Stan odpisów na początek okresu	10 863	11 843
a) zwiększenia (z tytułu)	3 639	697
- należności wątpliwe	2 559	181
- odpisy przejęte w ramach połączenia z Impex-Trans Sp. z o.o		28
- zasądzone koszty sądowe		19
- doch.na drodze sądowej	74	
- odsetki od należności	620	469
- konwersja z długoterm. na krótkoterminowe	386	
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 423	1 677
- rozw.z tyt. dostaw i usług	492	
- rozw.doch.na drodze sądowej	100	
-rozw.pozostałych należności		
- wykorzystanie	617	
- odpisanie należności jako nieściągalnych		2
- umorzenie należności		1 054
- rozw.z tyt.odsetek od dostaw i usług - umorzenie	213	
- zapłata za należności	1	313
- zapłata odsetek od należności		236
- zmiana struktury grupy kapitałowej		
- zapłata kosztów sądowych		32
- pozostałe		40
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności na koniec okresu	13 079	10 863

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	216 288	171 902
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	88 961	40 555
b1. jednostka/walutatys....USD....	12 253	8 524
tys. zł	38 992	27 800
b2. jednostka/walutatys....EUR..	11 447	2 955
tys. zł	46 283	11 409
b3. jednostka/walutatys....GBP....	250	19
tys. zł	1 456	108
b4. jednostka/walutatys....SEK....	5 086	3 020
tys. zł	2 230	1 238
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	305 249	212 457

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) do 1 miesiąca	130 886	88 315
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	54 944	24 200
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	27	51
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku	52	
f) należności przeterminowane	33 546	38 874
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	219 455	151 440
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	12 331	10 473
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	207 124	140 967

Przedział czasowy spłacania należności od 1 do 3 miesięcy jest związany z normalnym tokiem sprzedaży

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) do 1 miesiąca	19 934	21 173
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	974	6 631
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 168	768
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 417	133
e) powyżej 1 roku	10 053	10 169
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	33 546	38 874
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	12 191	10 432
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	21 355	28 442

Nota 10

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w jednostkach zależnych	126	172
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udziały w jednostkach nienotowanych		
- udzielone pożyczki	126	172
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
e) w jednostce dominującej		
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe		
f) w pozostałych jednostkach powiązanych	3 308	1 695
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe (futures)	3 308	1 695
g) w pozostałych jednostkach	18 430	
- udziały i akcje w jednostkach notowanych na giełdzie		
- udziały i akcje w jednostkach nie notowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe papiery wartościowe (forwardy)	18 430	
- udziały i akcje w jednostkach nienotowanych na giełdzie		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem (netto)	21 864	1 867
g) odpisy aktualizujące		
h) przeszacowanie do wartości rynkowej		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem (brutto)	21 864	1 867

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE BEZ POŻYCZEK (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	5 608	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16 130	1 695
b1. jednostka/walutatys...../....USD.....	3 430	50
tys. zł	10 913	163
b2. jednostka/walutatys...../....EUR.....	1 291	397
tys. zł	5 217	1 532
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	21 738	1 695

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (BEZ POŻYCZEK) (WG ZBYWALNOŚCI)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	20 723	1 695
a) akcje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)	20 723	1 695
- wartość w cenach nabycia		1 695
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej	20 723	
- wartość bilansowa	20 723	1 695
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane (wartość bilansowa)	1 015	
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)	1 015	
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej	1 015	
- wartość bilansowa	1 015	
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje, udziały (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		

b) obligacje (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- wartość bilansowa		
c) inne (wartość bilansowa)		
- wartość w cenach nabycia		
- odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
- różnica z przeszacowania do wartości godziwej		
- udzielona pożyczka		
- wartość bilansowa		
Wartość według cen nabycia, razem		1 695
Odpis z tytułu aktualizacji wyceny		
Różnice z przeszacowania do wartości godziwej	21 738	
Wartość bilansowa, razem	21 738	1 695

Nota 11

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
-		
-		
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem		

Nota 12

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 060	597
- obsługa giełdy	21	
- opłata licencyjna		
- składki członkowskie		
- Karta Hutnika		
- czynsz inicjalny dot. leasingu operacyjnego		18
- dozór techniczny	60	
- koszty rozruchu technologicznego		
- abonament	5	
- odsetki od leasingu		
- abonament kodów logistycznych		
- prenumerata	28	44
- odpis na ZFŚS	790	
- olej opałowy		
- ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	411	
- system TETA	9	
- certyfikacje wyrobów	29	
- koszt prac remontowo - konserwacyjnych	230	50
- wieczyste użytkowanie gruntów - opłata	598	
- podatek od nieruchomości	1 346	
- koszty finansowe		
- prowizje od obligacji		
- kody kreskowe		
- opłata serwisowa		
- fundusz socjalny		
- dyskonto do obligacji		
- prace badawczo-rozwojowe	233	207
- ubezpieczenia		216
- pozostałe	300	62
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	276	416
- ubezpieczenia rzeczowe i majątkowe	6	
- prowizje od udzielonych kredytów	77	153
- odsetki od leasingu	57	64
- prowizje od factoringu		
- należności z tytułu VAT (do odliczenia w następnym miesiącu)		
- prolongaty krótkoterminowe ZUS i podatku od nieruchomości	136	199
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	4 336	1 013

Nota 13

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) gotówka w kasie i w banku oraz depozyty na żądanie	5 322	5 989
b) lokaty bankowe krótkoterminowe (do 3 m-cy od dnia otwarcia)	100	
c) obligacje, bony skarbowe i komercyjne (do 3 m-cy od dnia nabycia)		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	5 422	5 989

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	2 047	3 482
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 375	2 507
b1. jednostka/walutatys...../....USD.....	285	230
tys. zł	907	749
b2. jednostka/walutatys...../....EUR.....	609	455
tys. zł	2 468	1 758
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	5 422	5 989

Środki pieniężne w banku, gotówka oraz ich ekwiwalenty składają się ze środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych na lokatach bankowych i odsetek od pożyczek z terminem realizacji do 3 miesięcy.

Wartość księgowa tych aktywów odpowiada ich wartości godziwej.

Ryzyko kredytowe

Głównymi aktywami finansowymi posiadanymi przez Grupę są: gotówka na rachunkach bankowych i w kasie, należności handlowe i pozostałe, oraz inwestycje w papiery wartościowe, z którymi związane jest maksymalne ryzyko kredytowe na jakie narażona jest Grupa w związku z posiadanymi aktywami finansowymi.

Główne ryzyko kredytowe Grupy związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Grupy na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej.

Ryzyko kredytowe związane z płynnymi środkami pieniężnymi oraz z instrumentami pochodnymi jest ograniczone w związku z faktem, iż stroną transakcji są banki, posiadające wysoką ocenę jakości kredytowej przygotowaną przez międzynarodowe agencje ratingowe.

Koncentracja ryzyka kredytowego w Grupie jest stosunkowo niewielka, w związku z rozłożeniem ekspozycji kredytowej na bardzo dużą liczbę odbiorców.

Nota 14

AKTYWA TRWAŁE PRZEZNACZONE DO SPRZEDAŻY ORAZ ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ DO ZANIECHANIA	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) rzeczowe składniki aktywów trwałych		
b) wartości niematerialne		
c) grupa aktywów w całości przeznaczona do zbycia		
Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży oraz związane z działalnością do zaniechania, razem		

ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZANE Z AKTYWAMI TRWAŁYMI PRZEZNACZONYMI DO SPRZEDAŻY ORAZ Z DZIAŁALNOŚCIĄ DO ZANIECHANIA	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) zobowiązania bezpośrednio związane z działalnością do zaniechania		

WYNIK NETTO NA DZIAŁALNOŚCI DO ZANIECHANIA I DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) przychody z działalności do zaniechania (zaniechanej)		
b) koszty działalności do zaniechania (zaniechanej)		
c) koszty wyceny aktywów do zbycia do wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży		
d) podatek dochodowy dotyczący działalności do zaniechania (zaniechanej)		
Zysk/ Strata netto na działalności do zaniechania (zaniechanej)		

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) przepływy środków pieniężnych przyporządkowane działalności do zaniechania lub zaniechanej		

Nota 15

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
-A	na okaziciela	-	-	2 474 030	24 740		1992-03-02	1992-03-02
-B	na okaziciela	-	-	370 000	3 700		1997-08-14	1997-01-01
-C	na okaziciela	-	-	5 688 060	56 881		2004-09-09	2004-01-01
korekta o efekt hiperinflacji					56 064			
Liczba akcji razem				8 532 090				
Kapitał zakładowy, razem					141 385			
Wartość nominalna jednej akcji = 10 zł								

Zmiany w kapitale własnym

ZAPREZENTOWANE W ZESTAWIENIU ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Kwota dywidend przyznanych akcjonariuszom w okresie sprawozdawczym- ogółem i na akcję.

NIE WYSTĄPIŁY

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% kapitału zakładowego lub 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy wg stanu na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji

Akcjonariusze	liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	liczba głosów	udział w ogólnej liczbie głosów	udział w zarządzaniu
Impexmetal S.A.	5 631 179	66,00%	5 631 179	66,00%	
Millenium TFI	429 971	5,04%	429 971	5,04%	
Razem:	6 061 150	71,04%	6 061 150	71,04%	

Nota 16

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

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

Nota 17

KAPITAŁ ZAPASOWY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	12 311	12 310
b) tworzony ustawowo	17 872	
c) tworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	3 075	
d) z dopłat wspólników		
e) inny		26 361
f) inny - fundusz wydzielony		
Kapitał zapasowy, razem	33 258	38 671

Nota 18

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
- przeznaczony na inwestycje		
- inny		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem		

Nota 19

ZŁOŻONE INSTRUMENTY FINANSOWE (WG RODZAJÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Obligacje zamienne na akcje (udziały)		
a) składnik zobowiązaniowy, w tym		
- wartość bieżąca nominalu		
- wartość bieżąca odsetek		
b) składnik kapitałowy		
2.		
a) składnik zobowiązaniowy, w tym		
b) składnik kapitałowy		
Złożone instrumenty finansowe, razem, w tym		
a) składnik zobowiązaniowy		
b) składnik kapitałowy		

Nota 20

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	12 464	4 739
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	12 464	4 739
b) z tytułu podatku odroczonego	-2 539	
c) inny (wg rodzaju)	107	173
- z tytułu wyceny aportu przekazanego do spółki	107	173
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	10 032	4 912

Nota 21

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
-		
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem		

Nota 22

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	27 744	19 425
a) odniesionej na wynik finansowy	21 346	19 425
b) odniesionej bezpośrednio na kapitał własny	5 721	
c) odniesionej na niepodzielony wynik z lat ubiegłych	677	
2. Zwiększenia	4 501	9 865
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 834	8 446
- dodatnie różnice kursowe z wyceny	214	211
- amortyzacja środków trwałych	858	7 378
- certyfikacja wyrobów		
- odsetki naliczone nie otrzymane	103	270
- wycena papierów SKOTAN S.A.		
- wycena instrumentów pochodnych	953	587
- wycena (dotyczy kredytów)		
-wycena środków trwałych do wartości godziwej		
- prowizja od obligacji kuponowych		
-amortyzacja związana z wyceną majątku do wartości godziwej	-440	
- Karta Hutnika		
- rezerwa na środki trwałe		
- kontrakty terminowe	146	
b) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 667	1 419
- wycena instrumentów pochodnych	2 667	1 112
- amortyzacja środków trwałych		307
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
3. Skutki przejścia na MSSF		
3. Zmniejszenia	1 482	1 545
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	242	1 545
- dodatnie różnice kursowe z wyceny	126	10
- odsetki naliczone nie otrzymane		1
- ulgi inwestycyjne dotyczące środków trwałych	12	23
- wycena papierów		
- Karta Hutnika		
- wycena instrumentów pochodnych	102	162
- prowizja od obligacji kuponowych		
- amortyzacja środków trwałych	1	1 349
- wycena środków trwałych wg wartości godziwej		
- kontrakty terminowe	1	
b) odniesione bezpośrednio na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	1 240	
- kontrakty terminowe	1 240	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi		

4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	30 763	27 744
a) odniesionej na wynik finansowy	22 938	21 346
b) odniesionej bezpośrednio na kapitał własny	7 148	5 721
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		677
d) odniesionej na niepodzielony wynik z lat ubiegłych	677	

Zwiększenia rezerwy na podatek odroczone z tytułu:	4 501	9 865
powstania różnic przejściowych	4 498	9 865
skutki przejścia na MSSF		
zmiany stawek podatkowych		
nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenia rezerwy na podatek odroczone z tytułu:	1 482	1 545
rozliczenie różnic przejściowych	1 482	1 545
zmiany stawek podatkowych		

Dodatnie różnice przejściowe podstawy opodatkowania	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Rzeczowy majątek trwały	137 164	135 031
2. Aktywa finansowe (instr. zabezpieczające)	21 104	8 967
3. Należności z tytułu dostaw i usług	3 228	1 774
4. Środki pieniężne -różnice kursowe z wyceny		41
5. Wydatki inwestycyjne		199
6. Zobowiązania z tytułu robót, dostaw i usług - różnice kursowe z wyceny	33	2
- rozliczane w czasie koszty operacyjne		
- karta Hutnika z narzutami		
- ulga inwestycyjna		
- rezerwa z tytułu przeszacowania środków trwałych		
- odsetki naliczone nie otrzymane		
- wycena pap. SKOTAN		
- prowizja od obligacji kuponowych		
- wycena krótkoterminowych papierów wartościowych		
- dodatnie różnice kursowe	210	
- wycena środków trwałych wg wartości godziwej		
- odsetki od należności	8	
- śr.trw. o odmiennej stawce amortyzacyjnej	159	
- inne		
Razem:	161 906	146 014

Nota 23

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Rezerwa na nagrody jubileuszowe		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
2. Rezerwa na odprawy emerytalne	3 007	2 982
a) stan na początek okresu	2 982	2 797
b) zwiększenia	200	1 896
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie	175	1 711
e) stan na koniec okresu	3 007	2 982
3. Zobowiązanie z tytułu programów emerytalnych		
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu		
Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, razem	3 007	2 982

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Rezerwa na nie wykorzystane urlopy	796	781
a) stan na początek okresu	781	401
b) zwiększenia	271	380
- utworzenie rezerwy	271	380
- rezerwy przejęte w ramach połączenie z Elaną S.A.		
- rezerwy przejęte w ramach połączenie z Hutą Oława S.A.		
c) wykorzystanie	243	
d) rozwiązanie	13	
e) stan na koniec okresu	796	781
2. Rezerwa na nagrody jubileuszowe	87	131
a) stan na początek okresu	131	139
b) zwiększenia		
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie	44	8
e) stan na koniec okresu	87	131
3. Rezerwa na odprawy emerytalne	117	140
a) stan na początek okresu	140	340
b) zwiększenia	5	86
c) wykorzystanie	28	213
d) rozwiązanie		73
e) stan na koniec okresu	117	140
4. Zobowiązanie z tytułu pozost. Rezerw na świadc.	100	
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia	100	
c) wykorzystanie		
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	100	
Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne, razem	1 100	1 052

Nota 24

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	34 343	37 441
- rezerwy na przewidywane straty		
- rezerwy na koszty restrukturyzacji		
- wartość godziwa prawa wieczystego użytkowania gruntów		
- na koszty likwidacji środków trwałych	387	175
- na koszty utylizacji odpadów poprodukcyjnych	33 956	37 266
- na odsetki od kredytu		
b) zwiększenia	823	618
c) wykorzystanie	472	3 310
d) rozwiązanie	2 937	406
e) stan na koniec okresu	31 757	34 343
- rezerwy na przewidywane straty		
- rezerwy na koszty restrukturyzacji		
- na koszty likwidacji środków trwałych	387	387
- na koszty utylizacji odpadów poprodukcyjnych	31 370	33 956
- na odsetki od kredytu		

Nota 25

DOTACJE RZĄDOWE DŁUGOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	882	923
- dotacje z PFRON		
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	840	867
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	42	56
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
b) zwiększenia, w tym:		
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW		
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)		
- dotacje z EKO Funduszu		
c) wykorzystanie	20	41
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	13	27
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	7	14
d) rozwiązanie		
e) stan na koniec okresu	862	882
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	827	840
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	35	42
- dotacje z EKO Funduszu		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		

DOTACJE RZĄDOWE KRÓTKOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) stan na początek okresu	40	40
- dotacje z PFRON		
- dotacje z EKO Funduszu		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	26	26
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	14	14
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		
b) zwiększenia	20	
- przekwalifikowanie dotacji z NFOŚiGW z długoterminowej na krótkoterminową	13	
- przekwalifikowanie dotacji z MNiL (KBN) z długoterminowej na krótkoterminową	7	

- dotacje z PFRON, ZFRON		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW		
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu przejęta w ramach połączenia z Elaną S.A.		
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu przejęta w ramach połączenia z Hutą Oława S.A.		
c) wykorzystanie	20	
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	13	
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	7	
d) rozwiązanie (zwrot środków ZFRON)		
e) stan na koniec okresu	40	40
- dotacje z PFRON		
- dotacje z EKO Funduszu		
- środki trwale dofinansowane z NFOŚiGW	26	26
- środki trwale sfinansowane z MNiL (KBN)	14	14
- nadwyżka wartości godziwej nad opłatą wstępną nadanego spółce prawa wieczystego użytkowania gruntu		
- środki trwale sfinansowane z ZFRON		

Nota 26

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
e) wobec jednostki dominującej	20 000	20 000
- kredyty i pożyczki	20 000	20 000
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
f) wobec pozostałych jednostek	15 345	6 332
- kredyty i pożyczki	13 789	4 402
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 556	1 930
- umowy leasingu finansowego	1 556	1 930
-		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	35 345	26 332

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) powyżej 1 roku do 2 lat	35 149	24 402
b) powyżej 2 do 5 lat	196	1 930
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	35 345	26 332

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	35 345	26 332
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys...../.....CHF.....		
tys. zł		
b2. jednostka/walutatys...../.....EUR.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania finansowe długoterminowe, razem	35 345	26 332

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek								
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	1 100		560		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	spłata ratalna , termin ostatniej raty 20.12.2008	Hipoteka zwykła w kwocie 1.100 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 280 tys.zł; weksel in blanco	
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	2 000		884		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	spłata ratalna , termin ostatniej raty 20.08.2008	Hipoteka zwykła w kwocie 2.000 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 480 tys.zł; weksel in blanco, przewłaszczenie środka trwałego powstałego z przekazanej inwestycji	
Impexmetal S.A.	30 000		20 000		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	13.06.2008 r.	Weksel in blanco, umowa zastawnicza na akcjach WM Dziedzice S.A.	
Bank NORD LB Polska S.A.	10 000		9 827		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.07.2007 r.	Oświadczenie patronackie wystawiona przez Impexmetal S.A.	
Skarb Państwa pożyczka z 22.04.2004 r.	5 000		2 518		wg. formuły:6- miesięczny WIBOR	31.12.2007 r.	poręczenie Impexmetal S.A. do 5 mln zł	
RAZEM	48 100		33 789					

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych							
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
e) wobec jednostki dominującej	42 703	37 402
- kredyty i pożyczki	42 703	37 402
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
-		
f) wobec jednostek powiązanych pozostałych	515	
- kredyty i pożyczki		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	515	
- instrumenty finansowe (wycena futuresów)	515	
f) wobec pozostałych jednostek	257 081	195 120
- kredyty i pożyczki	242 679	181 210
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	14 402	13 910
- umowy leasingu finansowego	801	878
- dywidenda		
- faktoring	11 529	12 983
- forwardy	2 072	49
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem	300 299	232 522

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	295 901	228 456
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	4 398	4 066
b1. jednostka/walutatys...../.....USD.....	447	
tys. zł	1 420	
b2. jednostka/walutatys...../.....EUR.....	737	1 053
tys. zł	2 978	4 066
pozostałe waluty w tys. zł		
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe, razem	300 299	232 522

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek								
Nazwa (firma) jednostki	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
	tys. zł	waluta	tys. zł	waluta				
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	8 000		6 438		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	27.07.2006 r.	Kredyt 8 mln zł: hipoteki kaucyjne do kwoty 8 mln zł, weksel in blanco, przewłaszczenie środków trwałych o wartości 8.000,1 tys. zł, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej Zabezpieczenie wspólne dwóch umów kredytowych (9 mln zł , 8 mln zł) stanowi cesja wierzytelności do kwoty 11 mln. zł	
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	9 000		9 000		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.07.2006 r.	Kredyt 9 mln zł; hipoteki kaucyjne do kwoty 5,5 mln zł, weksel in blanco, przewłaszczenie środków trwałych o wartości 2.950,8 tys. zł, przewłaszczenie zapasów o wartości 2 552 tys. zł., cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	
Kredyt Bank S.A.	3 000		2 454		wg. formuły:ON WIBOR + marża banku	09.11.2006 r.	Weksel własny in blanco; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym prowadzonym w BRE BANK S.A i Kredyt Bank S.A; przewłaszczenie środków trwałych o wartości rynkowej skorygowanej wskaźnikiem odzysku 4.425 tys zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej	
PEKAO S.A.	40 000		39 866		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	15.09.2006 r.	Zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych o wartości 10 mln. zł.; zastaw rejestrowy na akcjach HMN Szopienice S.A.;cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym prowadzonym w PEKAO S.A.	
PEKAO S.A.	5 000		5 001		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	15.09.2006 r.	Zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości 2.093,8 tys. zł; przewłaszczenie środków trwałych o wartości 4.668,9 tys. zł.; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; zastaw rejestrowy na udziałach Temer Sp. z o.o. do kwoty 4.503 tys. zł	
PEKAO S.A.	20 000		20 002		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	15.09.2006 r.	Niepotwierdzona generalna cesja należności do kwoty 20 mln. zł, hipoteka kaucyjna do wysokości 20 mln. zł. Na nieruchomości HMN Szopienice, letter of comfort wystawiony przez Impexmetal S.A.	
PEKAO S.A.	15 000		14 930		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	30.04.2007 r.	Pełnomocnictwo do Rachunku;oświadczenie Kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w zakresie świadczeń pieniężnych	
PEKAO S.A.	500		371		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	30.06.2007 r.	1. Zastaw rejestrowy na stanach magazynowych - do kwoty 935 tys. zł, 2. Zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach - do kwoty 540 tys. zł, 3. Weksel in blanco, 4. pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, 5. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji i egzekucji wydania rzeczy	
ABN AMRO SA umowa 21/2005	15 000		14 043		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.08.2006 r.	poręczenie Impexmetal SA do 15 mln zł Hipoteka kaucyjna do wys.10 mln zł. zastaw rejestrowy na środkach trwałych do wys.7 mln zł. przewłaszczenie zapasów do wys.5mln. zł cesja praw z polisy ubez.	
BPH PBK umowa 2005/219/DB2	30 000		28 142		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	29.09.2006 r.	poręczenie Impexmetal SA do 30 mln zł. hipoteka kaucyjna do wys.20 mln zł. przewłaszczenie środków trwałych do wys.24.4 mln zł. przewłaszczenie zapasów do wys. 7.7mln zł. cesja praw z polisy ubez.	
Impexmetal SA pożyczka z 01.03.2005 r.	10 000		10 207		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	28.02.2007r.	weksel in blanco,przewłaszczenie Walcarki Sendzimira 19,064 mln zł	
Impexmetal SA pożyczka z 14.06.2005 r. Aneks nr 1	5 000		5 103		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	13.06.2007r.	weksel in blanco,hipoteka kaucyjna 6 mln zł.	
Impexmetal SA pożyczka z 29.10.2003 r. Aneks od1 do 5	12 000		12 249		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.10.2006r.	weksel in blanco,przewłaszczenie Walcarki Sendzimira 19.064 mln zł hipoteka kaucyjna 12 mln zł.	
PEKAO S.A.	5 000		1 504		wg. formuły:1- miesięczny WIBOR + marża banku	15.09.2006 r.	hipoteka kauc.-10 mln zł; , poręczenie IMPEXMETAL-5 mln zł, weksel in blanco do 5 mln zł	

ABN AMRO	15 000		14 920		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.08.2006r.	poręczenie IMPEXMETAL S.A.- 15 mln zł ; zastaw rejestrowy na środkach trwałych	
NORD/LB	17 000		14 011		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	30.07.2006r.	poręczenie IMPEXMETAL - 12 mln zł	
BPH S.A.	20 000		14 747		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.05.2007 r.	hipoteka kauc.-20 mln zł; zastaw na zapasach	
NORDEA	15 000		14 998		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	09.02.2007 r.	poręczenie IMPEXMETAL - 15 mln zł	
PEKAO S.A.	5 000		5 000		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	15.09.2006 r.	hipoteka kauc.-10 mln zł; , poręczenie IMPEXMETAL-5 mln zł	
PEKAO S.A.	15 000		15 000		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	31.07.2006 r.	poręczenie Hutmen, przewłaszczenie na zapasach	
BRE BANK S.A.	15 000		15 000		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	30.09.2006 r.	poręczenie Hutmen, cesja z kontraktów	
Kredyty krótkoterminowe, razem	279 500		262 986					
KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE W OKRESIE SPŁATY DO JEDNEGO ROKU								
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	11 850	3 173 EUR	2 829	698 EUR	wg. formuły: 1- miesięczny EURIBOR + marża banku	splata ratalna termin ostatniej raty 12.12.2006 r.	Hipoteka kaucyjna do kwoty 3.172,56 tys. EUR, weksel kaucyjny in blanco, przewłaszczenie walcarki pielgrzymowej o wartości netto 13.700 tys. zł, zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości netto 5.000 tys. zł, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	1 100		360		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	splata ratalna termin ostatniej raty 20.06.2007	Hipoteka zwykła w kwocie 1.100 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 280 tys.zł; weksel in blanco	
BRE Bank S.A. Oddział we Wrocławiu	2 000		744		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	splata ratalna termin ostatniej raty 20.06.2007	Hipoteka zwykła w kwocie 2.000 tys.zł, hipoteka kaucyjna do kwoty 480 tys.zł, weksel in blanco, przewłaszczenie środka trwałego powstałego z przekazanej inwestycji	
PKO BP S.A. Oddział we Wrocławiu	5 000		1 207		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	splata ratalna termin ostatniej raty 29.12.2006 r.	Weksel własny in blanco; klauzula potrącania środków z rachunku bieżącego w PKO BP S.A.; zastaw rejestrowy na zapasach magazynowych o wartości 3.500 tys. zł wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, hipoteka kaucyjna w wysokości 6.300 tys. zł, przewłaszczenie środków trwałych o wartości brutto 6.827 tys. zł	
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	310		110		Oprocentowanie wg. stałej stopy procentowej	splata ratalna , termin spłaty ostatniej raty 15.11.2006 r.	Weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych o wartości rynkowej 800 tys. zł, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji	
Impexmetal S.A.	5 000		5 021		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	30.06.2007 r.	Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową	
Impexmetal S.A.	30 000		10 124		wg. formuły: 1- miesięczny WIBOR + marża banku	13.06.2007 r.	Weksel in blanco, umowa zastawnicza na akcjach WM Dziedzice S.A.	
Skarb Państwa pożyczka z 22.04.2004 r.	5 000		2 000		wg. formuły: 6- miesięczny WIBOR	31.12.2006 r.	poręczenie Impexmetal S.A. do 5 mln zł	
Kredyty długoterminowe w okresie spłaty do 12 miesięcy, razem	60 260	3 173 EUR	22 395	698 EUR				
Razem	339 760	3 173 EUR	285 381	698 EUR				

Nota 27

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (WG TYTUŁÓW)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Wobec jednostek zależnych		
-		
2. Wobec jednostek współzależnych		
-		
3. Wobec jednostek stowarzyszonych		
-		
4. Wobec znaczącego inwestora		
-		
5. Wobec jednostki dominującej		
-		
Wobec pozostałych jednostek		321
- opłata za prawo wieczystego użytkowania gruntów		
- prolongata		321
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem		321

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) powyżej 1 roku do 3 lat		321
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem		321

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej		321
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/walutatys...../.....USD.....		
tys. zł		
b2. jednostka/walutatys...../.....EUR.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem		321

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (BEZ FUNDUSZY SPECJALNYCH)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
1. Wobec jednostek zależnych	956	817
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	673	817
- do 12 miesięcy	673	817
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne	283	
2. Wobec jednostek współzależnych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne		
3. Wobec jednostek stowarzyszonych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne		
4. Wobec znaczącego inwestora		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne		
5. Wobec jednostki dominującej	56 893	21 376
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 124	21 366
- do 12 miesięcy	53 124	21 366
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne	3 769	10

6. Wobec pozostałych jednostek powiązanych	1 170	228
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27	87
- do 12 miesięcy	27	87
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy		
c) zobowiązania wekslowe		
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)		
e) z tytułu wynagrodzeń		
f) inne	1 143	141
7. Wobec pozostałych jednostek	133 496	136 236
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	80 527	85 671
- do 12 miesięcy	80 527	85 671
- powyżej 12 miesięcy		
b) zaliczki otrzymane na dostawy	130	496
c) zobowiązania wekslowe	2 252	1 526
d) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń (bez podatku dochodowego)	7 160	5 994
e) z tytułu wynagrodzeń	2 628	2 461
f) inne	40 799	40 088
- z tytułu zakupu środków trwałych	288	455
- z tytułu rozliczenia w następnych miesiącach zobowiązań wobec Funduszu Ubezpieczeń	603	789
- pozostałe	5 077	4 368
- faktoring	34 831	34 476
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	192 515	158 657

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) w walucie polskiej	186 809	157 982
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 471	675
b1. jednostka/walutatys...../.....USD.....	913	73
tys. zł	2 904	239
b2. jednostka/walutatys...../.....EUR.....	634	113
tys. zł	2 567	436
b3. jednostka/walutatys...../.....RUB.....		
tys. zł		
pozostałe waluty w tys. zł		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	192 280	158 657

Nota 28

FUNDUSZE SPECJALNE (nie ujmuje się ZFŚS)	30.06.2006 r	31.12.2005 r
a) Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych		
-		
Fundusze specjalne, razem		

Nota 29

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW	30.06.2006 r	31.12.2005 r
- zaliczki na poczet zakupu nieruchomości	451	529
- postępowanie restrukturyzacyjne zaległości z tytułu podatku od nieruchomości	341	
- zaliczka na poczet zakupu usług	14	
- pozostałe		106
- zafakturowane przedpłaty z tyt. usług	795	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, razem	1 601	635

Nota 30

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	30.06.2006 r	31.12.2005 r
- wypłaty z okazji Dnia Hutnika	191	
- nagrody wypłacane z zysków (za zrealizowanie wyznaczonych zadań)	800	

- rezerwy	3 343	2 892
- na koszty badania sprawozdania finansowego	119	144
- na urlopy		
- na premie i odprawy	300	299
- na skutki toczących się postępowań sądowych	124	
- na postępowanie restrukturyzacyjne zaległości z tytułu podatku od nieruchomości		341
- na wypłaty z okazji Dnia Hutnika		584
- na usługi obce		
- na koszty finansowe	881	
- na Kartę Hutnika		
- na karę z tytułu ochrony środowiska		
- na poręczenie pożyczki pracownikowi		
- na przyszłe zobowiązania	1 187	
- rezerwa z tytułu zawartej ugody		
- na przewidywane straty na działalności operacyjnej	56	1 288
- na przewidywane straty finansowe	34	51
- na zabezpieczenie cen metali na LME	150	
- na odsetki symulowane		185
- rezerwa na koszty ochrony likwidowanych wydziałów	59	
- rezerwa na rekultywację terenu	340	
- rezerwa na kradzież towarów ze sklepu	93	
- na przeszacowanie zapasów		
- niewypłacone premie	142	
- koszty reklamacji	505	
- koszty intensyfikacji sprzedaży		
- opłata za używanie środowiska		
- ubezpieczenia majątkowe	29	
- wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac		
- należny zwrot z tytułu dofinansowania osób niepełnosprawnych		
- udzielona zaliczka na poczet dostaw		
- pracownicze sprawy w sądzie		124
- dodatkowe odprawy z tyt. restrukturyzacji	231	268
- pozostałe		2
Rozliczenia międzyokresowe kosztów, razem	5 241	3 286

Nota 31

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako iloraz wartości kapitałów własnych oraz ilości akcji na dzień bilansowy. Przy obliczaniu rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję uwzględnia się przewidywaną liczbę akcji rozumianą jako ilość akcji na dzień bilansowy powiększoną o liczbę akcji nowych, planowanych emisji akcji, wyemitowanych obligacji zamiennych na akcje, opcji, warrantów oraz skutki innych zdarzeń zwiększających przewidywaną liczbę akcji, zaś wartość księgową zmienia się o skutki tych zdarzeń.

NOTY OBJASNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKOW I STRAT

Nota 32

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
-wroby	306 624	321 000
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	306 624	321 000
- w tym: od jednostek powiązanych	25 616	285 188

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) kraj	159 755	307 411
b) eksport	146 869	13 589
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	306 624	321 000

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
- towary	461 128	55 606
- materiały	4 982	43 391
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	466 110	98 997
- w tym: od jednostek powiązanych	110 695	55 185

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) kraj	122 126	59 570
b) eksport	343 984	39 427
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	466 110	98 997

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
-Usługi	6 450	9 243
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	6 450	9 243
- w tym: od jednostek powiązanych	452	5 224

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) kraj	6 420	9 238
b) eksport	30	5
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	6 450	9 243

Nota 33

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) amortyzacja	8 006	5 719
b) zużycie materiałów i energii	366 139	291 688
c) usługi obce	13 443	13 028
d) podatki i opłaty	3 001	4 734
e) wynagrodzenia	14 687	21 622
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 523	6 801
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	567	894
-ubezpieczenia majątkowe	312	467
-delegacje	127	171
-reprezentacja, reklama, konferencje	40	85
-koszty licencji		
-opłata giełdowa		
-inne koszty	88	171
Koszty według rodzaju, razem	410 366	344 486
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-61 076	-4 818
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-57 286	-9 915
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 879	-4 213
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-18 137	-10 698
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	258 988	314 842

Nota 34

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) odpisane zobowiązania	9	
b) rozlicz.nadwyżek inwentaryzacyjnych		
c) otrzymane odszkodowania	177	14
d) koszty sądowe zasądzone	48	
e) sprzedaż wierzytelności własnych		
f) sprzedaż gruntów z ewidencji pozabilansowej		21
g) refundacja Karty Hutnika z lat ubiegłych		283
h) zwrot kosztów sądowych i kosztów egzekucyjnych		7
i) odzyski z likwidacji środków trwałych		
j) rozwiązanie rezerwy z tytułu przewidywanych strat z operacji gospodarczych	696	111
k) rozwiązanie rezerwy na premie dla Zarządu	98	
l) rozwiązanie rezerwy z tytułu likwidacji odpadów poprodukcyjnych	2 937	93
l) rozwiązanie rezerwy na dodatkowe odprawy z tyt restrukturyzacji	37	
m) rozwiązanie rezerwy na cło	60	
n) rozwiązanie rezerwy na ochrony likwidowanych wydziałów	31	
o) rozwiązanie rezerwy na rekultywację terenów poprodukcyjnych	111	
p) rozwiązanie rezerwy na spłatę należności	36	
r) rozwiązanie rezerwy na zapasy zbędne - wydanie z magazynu	1	
s) rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe	44	
t) rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne	13	
u) przychód złomów własnych do magazynu	19	
v) odzysk ze złomowania majątku obrotowego	1 590	250
w) dotacje		33
x) darowizny	20	
y) szkody		
z) przeszacowanie środków trwałych	112	
ż) amortyzacja z rozliczeń międzyokresowych przychodów		
z) inne	1	20
inne przychody operacyjne, razem	6 040	832

Nota 35

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) odpisane należności		
b) darowizny	10	14
c) koszty sądowe , odszkodowania	84	8
d) koszty sprzedanych wierzytelności		
e) likwidacja materiałów i towarów	1 343	
f) likwidacja środków trwałych	22	
g)koszty utrzymania zakładowych obiektów socjalnych		
h) koszty likwidacji szkód	342	8
i) koszty likwidacji wydziałów	68	144
j) utworzone rezerwy na przewidywane straty z operacji gosp.w toku	1 066	332
k) utworzone rezerwy z tyt. niewykorzystanych urlopów	271	
l) utworzone rezerwy na cło	60	
l) utworzone rezerwy na ochronę likwidowanych wydziałów	90	
m) utworzone rezerwy na rekultywację terenów poprodukcyjnych	450	
n) utworzone rezerwy na na kradzież towarów ze sklepu	93	
o) utworzone rezerwy na zabezpieczenie cen metalu na sprzedaży	150	
p) utworzone rezerwy na likwidację odpadów poprodukcyjnych	823	
r) utworzone rezerwy na dodatkowe odpisy na świadczenia	100	
s) złomowanie majątku obrotowego	291	176
t) składki członkowskie	30	25
u) szkody		
v) kary	24	125
w) zaniechanie pracy rozwojowej		
x) zaniechanie prac konsolidacyjnych		
y) rozliczenie niedoborów inwentaryzacyjnych		
z) renty wyrównawcze	14	14
z) koszty likwidacji odpadów poprodukcyjnych		93
z) podatki, opłaty likwidowanych wydziałów	166	219
a1) dodatkowe odprawy z tyt restrukturyzacji	37	
b1) przeszacowanie zapasów	327	
c1) koszty rekultywacji terenów poprodukcyjnych	111	
d1) inne	46	198
Inne koszty operacyjne, razem	6 018	1 356

Nota 36

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) od jednostek powiązanych		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- oddział		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem		

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
1. Z tytułu udzielonych pożyczek	6	69
a) od jednostek powiązanych, w tym:	6	58
- zależnych	6	22
- współzależnych		
- stowarzyszonych		36
- oddział		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		11
2. Odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
3. Pozostałe odsetki	1 395	817
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1	733
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		590
- oddział		
- jednostki dominującej	1	143
b) od pozostałych jednostek	1 394	84
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1 401	886

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) dodatnie różnice kursowe	1 233	399
b) dyskonto z tytułu papierów wartościowych		
c) zyski z pochodnych instrumentów finansowych	138	
d) inne	92	
e) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności z tyt.odsetek	22	16
f) rozwiązanie rezerwy na prowizję od kredytu	100	
g) prowizje bankowe		
Inne przychody finansowe, razem	1 585	415

Nota 37

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
1. Od kredytów i pożyczek	6 871	3 234
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 523	16
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej	1 523	16
b) od pozostałych jednostek	5 348	3 218
2. Odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- znaczącego inwestora		
- jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek		
3. Pozostałe odsetki	3 031	462
a) od jednostek powiązanych, w tym:	626	2
- zależnych		
- współzależnych		
- stowarzyszonych		
- pozostałe powiązane	8	1
- jednostki dominującej	618	1
b) od pozostałych jednostek	2 405	460
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	9 902	3 696

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a) spisanie należności z tyt.odsetek		
b) prowizje od obligacji		
c) dyskonto od obligacji		
d) prowizje za uruchomienie linii kredytowych	17	
e) ujemne różnice kursowe		127
f) straty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	597	
g) poręczenie kredytu		14
h) utworzenie odpisów aktualizujących na odsetki	809	47
i) utworzenie rezerwy na koszty finansowe	220	
j) prowizje faktoringowe	386	345
k) prowizje bankowe	167	79
l) prowizje za windykację należności	45	
l) koszty z tytułu zabezpieczenia cen metali	644	124
m) usługi poręczenia kredytu	72	
n) inne	1	6
Inne koszty finansowe, razem	2 958	742

ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
Przychody ze zbycia inwestycji	1 705	126
- ze sprzedaży udziałów	192	
- realizacja instrumentów zabezpieczających	1 513	126
Koszty zbycia inwestycji	532	
- koszt sprzedanych udziałów	278	
- realizacja instrumentów zabezpieczających	254	
Zysk ze zbycia inwestycji	1 173	126

ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY UDZIAŁÓW (AKCJI) W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
Przychody ze zbycia akcji i udziałów		8 246
- sprzedaż udziałów Baterpol Sp. z o.o.		8 246
Koszty zbycia akcji i udziałów		7 059

- wartość sprzedanych udziałów Baterpol Sp. z o.o.		4 110
- wartość firmy dotycząca Baterpol Sp. z o.o.		2 949
Zysk ze zbycia inwestycji		1 187

Nota 38

ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
a)		
b)		
Straty nadzwyczajne, razem		

Nota 39

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
1. Zysk brutto skonsolidowany	24 592	-123
2. Korekty konsolidacyjne	84	
3. Zysk (strata) brutto	24 676	-123
4. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-6 689	5 170
a) koszty nie stanowiące kosztów podatkowych	18 576	5 660
b) przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-9 667	-3 021
c) przychody stanowiące przychody podatkowe (nie ujęte bezpośrednio w księgach- statystyczne)	582	113
d) koszty stanowiące koszty podatkowe (nie ujęte bezpośrednio w księgach- statystyczne)	-16 180	4 195
e) pozostałe różnice		-1 777
5. Dochód / Strata do opodatkowania	17 987	5 047
Strata podatkowa do rozliczenia	18 298	5 217
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
7. Podatek dochodowy według stawki ..19 %		
8. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku , w tym :	27	250
- decyzja UKS		
- efekt osobnego rozliczania podatku konsolidowanych spółek	27	250
9. Podatek dochodowy bieżący	27	250
11. Podatek dochodowy bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	27	250
Efaktywna stopa podatku	0%	-203%

Nierozliczona strata podatkowa wynosi 186 754 tys. zł

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY W PRZEKROJU JEDNOSTEK OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
Jednostka dominująca		
Jednostki zależne, w tym:	27	250
HMN Szopienice S.A.		
WM Dziedzice S.A.		
Temer Sp. z o.o.		223
Susmed Sp. z o.o.		
MBO Sp. z o.o.	27	27
Podatek dochodowy, razem	27	250

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	1 606	1 003
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieuwjętej 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 dochodowego		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	-1	
- od różnicy amortyzacji środków trwałych wg MSR i PSR	-1	
Podatek dochodowy odroczonego, razem	1 605	1 003

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY BEZPOŚREDNIO W KAPITALE WŁASNYM (WG TYTUŁÓW)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
- wycena do wartości godziwej instrumentów zabezpieczających	2 539	
- skutki przejścia na MSR		
Razem	2 539	

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W WARTOŚCI FIRMY LUB UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY (WG TYTUŁÓW)	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005

Nota 40

SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY	01.01.2006- 30.06.2006	01.01.2005- 30.06.2005
Zysk (strata) netto	22 960	-1 376