

„BARLINEK” S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA I PÓŁROCZE 2006 ROKU

Sprawozdanie finansowe Barlinek S.A. za I półrocze 2006 r.

Wybrane dane finansowe

	tys. zł			tys. EUR		
	I pół 2006	2005	I pół 2005	I pół 2006	2005	I pół 2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	168 861	417 347	179 381	43 295	103 733	43 961
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 127	21 591	9 150	-802	5 367	2 242
III. Zysk (strata) brutto	-2 656	14 781	6 720	-681	3 674	1 647
IV. Zysk (strata) netto	-3 338	8 496	5 989	-856	2 112	1 468
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	75 850	-48 325	6 159	19 448	-12 011	1 509
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-97 613	30 658	-26 855	-25 027	7 620	-6 581
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	26 018	14 052	-5 894	6 671	3 493	-1 444
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	4 255	-3 615	-26 590	1 091	-899	-6 516
IX. Aktywa, razem	370 299	387 352	383 718	91 581	100 355	94 977
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	182 491	196 206	248 119	45 133	50 833	61 414
XI. Zobowiązania długoterminowe	98 879	53 337	83 004	24 454	13 819	20 545
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	81 725	140 403	156 023	20 212	36 376	38 619
XIII. Kapitał własny	187 808	191 146	135 599	46 448	49 522	33 563
XIV. Kapitał zakładowy	88 000	88 000	80 000	21 764	22 799	19 801
XV. Liczba akcji (w szt.)	88 000 000	88 000 000	80 000 000	88 000 000	88 000 000	80 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,04	0,10	0,07	-0,01	0,03	0,02
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,04	0,10	0,07	-0,01	0,03	0,02
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,69	2,34	1,69	0,42	0,61	0,42
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,69	2,34	1,69	0,42	0,61	0,42
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)						

BILANS	Nota	I pół 2006	2005	I pół 2005
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		231 227	135 648	217 215
1. Wartości niematerialne	1	886	1 034	982
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	9 136	10 008	139 720
3. Należności długoterminowe	3	0	0	73 915
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0	73 915
3.2. Od pozostałych jednostek		0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	4	220 748	123 489	903
4.1. Nieruchomości		0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		220 748	123 489	903
a) w jednostkach powiązanych		220 536	123 476	860
- udziały lub akcje		218 211	122 630	68
- udzielone pożyczki		2 325	846	792
b) w pozostałych jednostkach		212	13	43
- udziały lub akcje		12	13	43
- udzielone pożyczki		200	0	0
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		457	1 117	1 695
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	251	940	1 665
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6	206	177	30
II. Aktywa obrotowe		139 072	251 704	166 503
1. Zapasy	7	20 858	48 487	59 477
2. Należności krótkoterminowe	8	83 607	173 934	100 288
2.1. Od jednostek powiązanych		24 512	120 804	46 211
a) z tytułu dostaw i usług		23 743	25 099	46 035
b) pozostałe		769	95 705	176
2.2. Od pozostałych jednostek		59 095	53 130	54 077
a) z tytułu dostaw i usług		46 669	49 828	41 812
b) z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		0	0	759
c) pozostałe		12 426	3 302	11 506
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	34 030	28 611	5 293
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		34 030	28 611	5 293
a) w jednostkach powiązanych		693	637	311
b) w pozostałych jednostkach		0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		33 337	27 974	4 982
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	577	672	1 445
Aktywa Razem		370 299	387 352	383 718
PASYWA				
I. Kapitał własny		187 808	191 146	135 599
1. Kapitał zakładowy	11	88 000	88 000	80 000
2. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0	0	0
3. Kapitał zapasowy	12	103 021	94 525	47 248
4. Kapitał z aktualizacji wyceny		0	0	0
5. Pozostałe kapitały rezerwowe		0	0	0
6. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych		0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe		0	0	0
b) ujemne różnice kursowe		0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		125	125	2 362
8. Zysk (strata) netto		-3 338	8 496	5 989
II. Kapitały mniejszości		0	0	0
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		182 491	196 206	248 119
1. Rezerwy na zobowiązania	13	1 887	2 466	9 092
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		382	389	4 521
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		69	69	419
a) długoterminowa		13	19	161
b) krótkoterminowa		56	50	258
1.3. Pozostałe rezerwy		1 436	2 008	4 152
a) długoterminowe		0	0	0
b) krótkoterminowe		1 436	2 008	4 152
2. Zobowiązania długoterminowe	14	98 879	53 337	83 004
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek		98 879	53 337	83 004
3. Zobowiązania krótkoterminowe	15	81 725	140 403	156 023
3.1. Wobec jednostek powiązanych		6 302	0	31 198
a) z tytułu dostaw i usług		6 268	0	31 198
b) pozostałe		34	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek		75 423	140 403	124 825
a) z tytułu dostaw i usług		6 149	30 463	32 059
b) z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych		0	6 379	0
c) pozostałe		69 274	103 561	92 766
3.3. Fundusze specjalne		0	0	0
4. Rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
4.1. Ujemna wartość firmy		0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
a) długoterminowe		0	0	0
b) krótkoterminowe		0	0	0
Pasywa Razem		370 299	387 352	383 718

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	I pół 2006	2005	I pół 2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		168 861	417 347	179 381
- od jednostek powiązanych		26 791	111 932	36 435
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	19 042	257 058	132 711
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	149 819	160 289	46 670
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		149 054	344 076	141 887
- od jednostek powiązanych		26 231	100 120	32 329
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	19	16 080	195 555	94 820
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		132 974	148 521	47 067
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		19 807	73 271	37 494
IV. Koszty sprzedaży		12 300	26 437	12 808
V. Koszty ogólnego zarządu		10 561	28 767	13 860
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		-3 054	18 067	10 826
VII. Pozostałe przychody operacyjne	20	2 344	190 277	68 308
1. Przychód ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		216	185 810	67 811
2. Dotacje		0	0	0
3. Inne przychody operacyjne		2 128	4 467	497
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	21	2 417	186 753	69 984
1. Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych		167	183 287	69 826
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	370	0
3. Inne koszty operacyjne		2 250	3 096	158
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		-3 127	21 591	9 150
X. Przychody finansowe	22	7 111	7 846	4 897
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	1	1
- od jednostek powiązanych		0	0	0
2. Odsetki, w tym:		400	656	218
- od jednostek powiązanych		39	39	0
3. Przychód ze zbycia inwestycji		0	34	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
5. Inne		6 711	7 155	4 678
XI. Koszty finansowe	23	6 640	14 656	7 327
1. Odsetki, w tym:		3 930	9 686	5 378
- dla jednostek powiązanych		0	0	0
2. Koszty zbycia inwestycji		0	29	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
4. Inne		2 710	4 941	1 949
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0	0	0
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		-2 656	14 781	6 720
XIV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		0	0	0
XV. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		0	0	0
XVI. Zysk (strata) brutto (XIII-XIV-XV)		-2 656	14 781	6 720
XVII. Podatek dochodowy	24	682	6 285	731
a) część bieżąca		0	9 107	672
b) część odroczone		682	-2 822	59
XVIII. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0	0
XIX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0	0
XX. Zyski (straty) mniejszości		0	0	0
XXI. Zysk (strata) netto (XVI-XVII-XVIII+/-XX+/-XXI)	25	-3 338	8 496	5 989

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	I pół 2006	2005	I pół 2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	191 146	126 427	126 427
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	3 183	3 183
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	191 146	129 610	129 610
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	88 000	80 000	80 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	8 000	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	8 000	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	8 000	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	88 000	88 000	80 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	94 525	21 206	21 206
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	8 496	73 319	26 042
a) zwiększenia (z tytułu)	8 496	73 319	26 042
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	47 277	0
- z podziału zysku (ustawowo)	680	2 083	2 083
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	7 816	23 959	23 959
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	103 021	94 525	47 248
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- zbycia środków trwałych	0	0	0
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 621	26 021	26 021
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 621	26 042	26 042
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	2 383	2 383
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 621	28 425	28 425
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	8 496	28 279	26 042
- podziału zysku z lat ubiegłych	8 496	26 042	26 042
- inne zmniejszenia	0	2 237	0
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	125	146	2 383
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	21	21
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	21	21
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	21	21
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	125	125	2 362
9. Wynik netto	-3 338	8 496	5 989
a) zysk netto	0	8 496	5 989
b) strata netto	3 338	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	187 808	191 146	135 599
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	187 808	191 146	135 599

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I pół 2006	2005	I pół 2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto	-3 338	8 496	5 989
II. Korekty razem	79 188	-56 821	170
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0	0
3. Amortyzacja , w tym :	1 300	13 045	7 662
- odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-1 108	-74	-56
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 596	9 136	5 117
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-49	-2 528	2 015
7. Zmiana stanu rezerw	-579	-5 112	1 514
8. Zmiana stanu zapasów	27 630	30 514	-2 635
9. Zmiana stanu należności	90 327	-115 599	-41 953
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42 241	16 667	30 163
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	754	241	-1 110
12. Inne korekty	-442	-3 111	-547
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	75 850	-48 325	6 159
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy	389	185 844	6 010
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	216	185 810	6 010
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	173	34	0
a) w jednostkach powiązanych	173	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	173	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	34	0
- zbycie aktywów finansowych	0	34	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4 . Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	98 002	155 186	32 865
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	448	31 773	19 953
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	97 554	123 413	798
a) w jednostkach powiązanych	97 354	123 412	797
- nabycie aktywów finansowych	95 580	123 412	4
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 774	0	793
b) w pozostałych jednostkach	200	1	1
- nabycie aktywów finansowych	0	1	1
- udzielone pożyczki długoterminowe	200	0	0
- udzielone pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	12 114
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-97 613	30 658	-26 855
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy	116 243	68 815	13 051
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	55 277	0
2. Kredyty i pożyczki	116 243	13 538	13 051
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0
II. Wydatki	90 225	54 763	18 945
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	86 275	44 351	13 198
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	354	1 276	630
8. Odsetki	3 596	9 136	5 117
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	26 018	14 052	-5 894
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 255	-3 615	-26 590
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 363	-3 541	-26 534
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 108	74	56
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 974	31 516	31 516
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	33 337	27 974	4 982
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006 r. Barlinek S.A.

I. Wprowadzenie

Nazwa firmy: Barlinek Spółka Akcyjna, jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000018891. Podstawowym przedmiotem działalności jest – pozostała sprzedaż hurtowa: PKD 5190 Z.

W dniu 18.07.2006 r. Sąd Rejonowy w Szczecinie, XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców dotyczącego zmiany adresu siedziby Spółki. Adresem siedziby są Kielce, ul. Zagnańska 27, 25-528 Kielce.

Sprawozdanie na dzień 30.06.2006 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej, w dającej się przewidzieć przyszłości. Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe Barlinek S.A. obejmuje półrocze zakończone 30 czerwca 2006 r. oraz zawiera dane porównawcze za rok zakończony 31 grudnia 2005 r. oraz analogiczny okres roku ubiegłego.

Barlinek S.A. jest spółką dominującą i sama nie jest zależna od innych spółek.

Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego są księgi rachunkowe.

Oświadczenie o zgodności.

Niniejsze jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF przyjętymi do stosowania w UE. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Następujące standardy i interpretacje zostały wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a nie weszły jeszcze w życie:

MSSF 7 Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji

Zastosowania nowego standardu lub interpretacji nie będzie miało istotnego wpływu na politykę rachunkowości stosowaną przez Spółkę.

1. Zasady rachunkowości.

a.1. Aktywa trwałe

- Wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia powiększone o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na zakup wartości niematerialnych i prawnych (prowinzje oraz odsetki od kredytów i pożyczek) i wykazywane w bilansie w wartości netto. Amortyzacja wartości dokonywana jest metodą liniową w okresie ustalonym wg ekonomicznego użytkowania na okres od 2 lat do 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialna i prawna została wprowadzona do ewidencji.
- Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wyceniane wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem pomniejszenia o zakumulowaną amortyzację oraz zakumulowane odpisy z tytułu utraty wartości. Cena nabycia, koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje koszty finansowania zewnętrznego. Środki trwałe w momencie ich nabycia zostają podzielone na części składowe będące pozycjami o istotnej wartości, do których można przyporządkować odrębny okres ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, dokonywana jest metodą liniową wg stawek rocznych ustalonych przez Spółkę na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Amortyzacja środków używanych lub ulepszonych dokonywana jest wg stawek indywidualnych.

Rzeczowe aktywa trwałe usuwane są z bilansu w momencie zbycia lub likwidacji; zyski lub straty, wynikające z usunięcia, księgowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym dokonano usunięcia.

Weryfikacji metody amortyzacji, wartości końcowej i okresów użytkowania środków trwałych oraz wartości niematerialnych dokonuje się na każdy dzień bilansowy i w razie potrzeby dokonuje się ich korekty.

- Inwestycje w jednostkach zależnych – udziały i akcje, wyceniane są w cenach nabycia przy uwzględnieniu korekt z tytułu trwałej utraty wartości.
- Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach – udziały i akcje, wyceniane są w cenie nabycia przy uwzględnieniu korekt z tytułu trwałej utraty wartości.

- Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmowane są w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów podatkowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty z wyjątkiem sytuacji, gdy aktywa z tytułu odroczonego podatku dotyczące ujemnych różnic przejściowych powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów bądź zobowiązania przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek gospodarczych i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania czy stratę podatkową.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

a.2. Aktywa obrotowe

- Materiały i towary wyceniane są w cenach nabycia lub kosztach wytworzenia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rozchody dokonywane są wg cen przeciętnych, tj ustalonych w wysokości średniej ważonej cen (kosztów).

Odpisy utraty wartości zapasów dokonywane są w pozostałe koszty operacyjne, do wysokości ceny sprzedaży netto indywidualnych pozycji.

- Produkty gotowe i półprodukty wyceniane są wg kosztów wytworzenia, na które składają się koszty bezpośrednie produkcji oraz uzasadniona część kosztów związanych z wytworzeniem produktu. Na dzień bilansowy produkty gotowe i półprodukty wycenia się wg kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
- Produkcja w toku wyceniana jest wg bezpośrednich kosztów wytworzenia.
- Należności z tytułu dostaw i usług o terminie zapadalności nie przekraczającym zazwyczaj 90 dni, ujmowane są oraz wykazywane według kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.

Należności długoterminowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je o odpisy z tytułu utraty wartości.

Odpis aktualizujący tworzy się, gdy istnieją obiektywne dowody na to, że Spółka nie otrzyma wszystkich należnych kwot wynikających z pierwotnych warunków należności. Należności nieściągalne są odpisywane w pozostałe koszty operacyjne w momencie stwierdzenia ich nieściągalności.

- Środki pieniężne oraz ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych, lokaty, papiery wartościowe o terminie zapadalności do trzech miesięcy.
- Inwestycje krótkoterminowe – obligacje wyceniane są w cenie nabycia, czyli wartości godziwej uiszczonej zapłaty. Na dzień bilansowy obligacje wyceniane są w wartości godziwej.
- Instrumenty finansowe wyceniane są według wartości godziwej.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmowane są w wysokości wydatków związanych z kosztami dotyczącymi przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

a.3. Kapitały własne.

- Kapitał podstawowy (udziałowy) wykazywany jest w księgach rachunkowych w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji.
- Kapitał zapasowy tworzony jest zgodnie ze statutem Spółki z odpisów z zysku rocznego netto oraz z nadwyżki ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

a.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- Rezerwy tworzy się w przypadku, kiedy w następstwie przeszłych zdarzeń powstaje prawdopodobne, możliwe do wiarygodnego oszacowania zobowiązanie, które w przyszłości może z dużym prawdopodobieństwem spowodować wypływ aktywów generujących korzyści ekonomiczne. Wysokość utworzonych rezerw jest weryfikowana na dzień bilansowy w celu ich skorygowania do wielkości szacunków zgodnych ze stanem wiedzy na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. W przypadku, gdy wpływ zmian wartości pieniądza w czasie jest istotny, wielkość rezerwy jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto, odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie oraz ewentualne ryzyko związane z danym zobowiązaniem.

Potencjalne zobowiązania, których wykonanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń pozostających poza kontrolą Spółki ujawniane są jako zobowiązania warunkowe.

- Na potrzeby sprawozdawczości finansowej, rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony ujmowana jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych z wyjątkiem sytuacji, gdy rezerwa na podatek odroczony powstaje w wyniku początkowego ujęcia wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów bądź zobowiązania przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek gospodarczych i w chwili jej zawierania nie mającej wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania czy stratę podatkową.

- Rezerwa na odpisy emerytalne wyliczona jest metodą aktuarialną.
- Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- W momencie początkowego ujęcia, wszystkie kredyty bankowe są ujmowane według ceny nabycia odpowiadającej wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonej o koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki.

Po początkowym ujęciu oprocentowane kredyty są następnie wyceniane według zamortyzowanego kosztu, przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek klasyfikowane są jako długoterminowe lub krótkoterminowe w oparciu o termin rozliczenia zobowiązania na datę bilansową wynikający z podpisanej umowy.

- Zobowiązania finansowe – dłużne papiery wartościowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy wyceniane są w wartości godziwej lub skorygowanej cenie nabycia.

a.5. Wynik finansowy

- Spółka stosuje układ kalkulacyjny kosztów z uwzględnieniem „zasady współmierności przychodów i kosztów” oraz „zasady ostrożnej wyceny bilansowej”. Zaprezentowane w rachunku zysków i strat przychody ze sprzedaży wyrobów, materiałów i usług, wykazywane są w wartości netto, czyli po potrąceniu podatku od towarów i usług (VAT), w momencie, gdy ryzyko i korzyści zostały przeniesione na kupującego. Koszty operacyjne są księgowane w okresie, którego dotyczą.

Przychody z tytułu odsetek są ujmowane z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej i wykazywane w rachunku zysków i strat.

Koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat w okresie, w którym je poniesiono, z wyjątkiem kosztów aktywowanych, stanowiących cenę nabycia lub koszt wytworzenia składników aktywów.

a.6. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek bieżący stanowi zobowiązanie podatkowe z tytułu opodatkowania dochodu za dany rok zgodnie z przepisami podatkowymi.

a.7. Walutą funkcjonalną jest złoty. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w tysiącach złotych.

II. Instrumenty zabezpieczające

Na dzień 30.06.2006 r., Spółka Barlinek S.A. posiada dziesięć kontraktów walutowych zabezpieczających przyszłe należności z tytułu realizacji transakcji sprzedaży produktów i towarów. Kontrakty walutowe są wykorzystywane w celu ograniczenia ryzyka walutowego. Warunki tych kontraktów przedstawiają się następująco:

Kwota	Waluta	Termin wymagalności	Kurs	Wartość godziwa na dzień 30.06.2006
2 000 000,00	EUR	02 października 2006	4,1226 EUR/PLN	136 075,12
2 000 000,00	EUR	02 października 2006	4,1226 EUR/PLN	136 075,12
2 000 000,00	EUR	02 października 2006	4,1246 EUR/PLN	140 034,90
1 000 000,00	EUR	02 października 2006	4,1226 EUR/PLN	68 037,56
5 500 000,00	EUR	01 grudnia 2006	3,9906 EUR/PLN	-349 451,73
4 000 000,00	EUR	02 stycznia 2007	4,1346 EUR/PLN	280 963,52
1 000 000,00	EUR	02 stycznia 2007	4,1346 EUR/PLN	70 240,88

2 000 000,00	EUR	02 stycznia 2007	4,1346 EUR/PLN	140 481,76
1 000 000,00	EUR	31 stycznia 2007	4,0007 EUR/PLN	-57 372,82
7 000 000,00	EUR	28 lutego 2007	4,0009 EUR/PLN	-461 211,88
27 500 000,00	EUR			103 872,45

Wycena do wartości godziwej na dzień 30.06.2006 r. w kwocie 103 872,45 zł została ujęta w rachunku zysków i strat jako inne przychody finansowe.

III. Kursy EURO użyte do przeliczenia „Wybranych danych finansowych”.

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 30.06.2006 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EURO w tym dniu, tj. 1 EUR = 4,0434 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli „Wybrane dane finansowe” za I półrocze 2006 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 3,9002 PLN (jest to średnia ze średnich kursów NBP z ostatnich dni 6 miesięcy 2006 roku).

Do przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 31.12.2005 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EURO w tym dniu, tj. 1 EUR = 3,8598 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli „Wybrane dane finansowe” za rok 2005 przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,0233 PLN (jest to średnia ze średnich kursów NBP z ostatnich dni 6 miesięcy 2005 roku).

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 30.06.2005 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EURO w tym dniu, tj. 1 EUR = 4,0401 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli „Wybrane dane finansowe” za I półrocze 2005 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,0805 PLN (jest to średnia ze średnich kursów NBP z ostatnich dni 6 miesięcy 2005 roku).

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

dane w tys. zł.

NOTA 1A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	0	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	886	1 034	982
- oprogramowanie komputerowe	854	998	945
d) inne wartości niematerialne	0	0	0
Wartości niematerialne - razem:	886	1 034	982
- w tym o nieokreślonym okresie użytkowania	0	0	0

NOTA 1B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)				
	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
		- oprogramowanie komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 662	1 590	0	1 662
b) zwiększenia (z tytułu)	46	46	0	46
- zakupu	46	46	0	46
- przesunięcia	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0
- likwidacji	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 708	1 636	0	1 708
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	628	592	0	628
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	194	190	0	194
- umorzenia	194	190	0	194
- likwidacji	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	822	782	0	822
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	886	854	0	886

NOTA 1C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) własne	886	1 034	982
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0	0
-	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	886	1 034	982

Do wszystkich wartości niematerialnych Spółka posiada prawo własności. Nie występują wartości o nieokreślonym okresie użytkowania.

NOTA 2A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) środki trwałe, w tym:	9 121	9 994	122 182
- grunty	42	43	730
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115	25	26 954
- urządzenia techniczne i maszyny	730	958	81 597
- środki transportu	8 145	8 943	9 171
- inne środki trwałe	89	25	3 730
b) środki trwałe w budowie	15	14	17 449
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	9 136	10 008	139 631

NOTA 2B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
	- grunty	- 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	47	25	2 089	10 995	59	13 215
b) zwiększenia (z tytułu)	0	91	68	157	75	391
- zakupu	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenia	0	91	68	157	75	391
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	414	28	442
- sprzedaży	0	0	0	414	0	414
- likwidacji	0	0	0	0	0	0
- przeznaczenia do sprzedaży	0	0	0	0	28	28
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	47	116	2 157	10 738	106	13 164
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	4	0	1 131	2 052	34	3 221
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	1	1	296	541	-17	822
- naliczenia	1	1	296	808	1	1 107
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji	0	0	0	267	0	267
- przeznaczenia do sprzedaży	0	0	0	0	18	18
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	5	1	1 427	2 593	17	4 043
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	42	115	730	8 145	89	9 121

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 2C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) własne	6 410	6 785	119 737
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	2 711	3 209	2 445
- leasing	2 711	3 209	2 445
Środki trwałe bilansowe, razem	9 121	9 994	122 182

Spółka posiada 25%-owe udziały we współwłasności dwóch środków transportu.

Spółka ponosi koszty bezpośrednie związane z użytkowaniem przez siebie ww. środków transportu oraz partycypuje w kosztach ogólnej eksploatacji tych środków w wysokości odpowiadającej posiadanym przez siebie udziałom we współwłasności tych środków.

Wartość zabezpieczeń ustanowionych na rzeczowych aktywach trwałych z tytułu zawartych umów kredytowych i pożyczek:

Kwota zobowiązań z tyt. nabycia rzeczowych aktywów trwałych wynosi :

1 436 tys. zł

Kwotę amortyzacji za I półrocze 2006 zawiera nota 2B pkt.f.(naliczenia)

Nie dokonano odpisów aktualizujących rzeczowe aktywa trwałe.

Wykazane w bilansie rzeczowe aktywa trwałe są użytkowane.

Na 30.06.2006 nie dokonano wyceny środków do wartości godziwej.

NOTA 3A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	73 915
- od jednostek zależnych	0	0	73 915
- od jednostki dominującej	0	0	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych pożyczek	0	0	0
Należności długoterminowe netto	0	0	73 915
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0
Należności długoterminowe brutto	0	0	73 915

NOTA 3B

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) stan na początek okresu	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	73 915	73 915
- udzielenie pożyczek	0	0	0
- sprzedaż środków trwałych	0	73 915	73 915
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	73 915	0
- przekwalifikowania na krótkoterminowe	0	0	0
- spłaty	0	73 915	0
d) stan na koniec okresu	0	0	73 915

NOTA 3D

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	0	0	73 167
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0	748
b1. jednostka/waluta EURO	0	0	189
- tys. zł	0	0	748
b2. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
- tys. zł	0	0	0
b3. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
- tys. zł	0	0	0
.....	0	0	0
b4 pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Należności długoterminowe, razem	0	0	73 915

NOTA 4A

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w jednostkach zależnych	220 536	123 476	860
- udziały lub akcje	218 211	122 630	68
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	2 325	846	792
b) w pozostałych jednostkach	212	13	43
- udziały lub akcje	12	13	43
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	200	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	220 748	123 489	903

NOTA 4B

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) stan na początek okresu	123 489	105	105
b) zwiększenia	99 202	123 413	798
- udziały, akcje	97 522	122 567	6
- pożyczki	1 680	846	792
c) zmniejszenia	1 943	29	0
d) stan na koniec okresu	220 748	123 489	903

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 4C

AKCJE LUB UDZIAŁY W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	"Barlinek Inwestycje" Sp. z o.o.		
b) siedziba	Winnica - Ukraina		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Barlinek		
d) charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	PKD 2010		
e) zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	jednostka zależna		
f) data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	metoda pełna		
g) wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	30.06.2004 r.		
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	216 108	120 616	50
i) wartość bilansowa udziałów / akcji	0	0	0
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	216 108	120 616	50
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	100%	100%

a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	"Barlinek Ukraina" Sp. z o.o.		
b) siedziba	Winnica - Ukraina		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Barlinek		
d) charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna		
e) zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	metoda pełna		
f) data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	05.08.2004 r.		
g) wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	0	1 946	14
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0	0
i) wartość bilansowa udziałów / akcji	0	1 946	14
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	0%	99%	99%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0%	99%	99%

a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	"Barlinek Innovacje" Sp. z o.o.		
b) siedziba	Barlinek		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Barlinek		
d) charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna		
e) zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	metoda pełna		
f) data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	02.06.2005 r.		
g) wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	50	50	4
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0	0
i) wartość bilansowa udziałów / akcji	50	50	4
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	100%	100%	100%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	100%	100%

a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	"Barlinek Invest" Sp. z o.o.		
b) siedziba	Winnica - Ukraina		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Barlinek		
d) charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna		
e) zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	metoda pełna		
f) data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	21.12.2005 r.		
g) wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	1 997	22	0
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0	0
i) wartość bilansowa udziałów / akcji	1 997	22	0
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	99%	99%	0%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	99%	99%	0%

a) nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	"Barlinek Luxembourg" S.A.R.L.		
b) siedziba	Luxemburg		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	Barlinek		
d) charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	jednostka zależna		
e) zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	metoda pełna		
f) data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	13-06-2006		
g) wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	56	0	0
h) korekty aktualizujące wartość (razem)	0	0	0
i) wartość bilansowa udziałów / akcji	56	0	0
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	100%	0%	0%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	100%	0%	0%

NOTA 4D

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Gospodarczy Bank Spółdzielczy		
b) siedziba	Barlinek		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	działalność bankowa		
d) wartość bilansowa udziałów / akcji	12	14	14
e) kapitał własny jednostki, w tym:	17 290	13 455	13 455
- kapitał zakładowy	5 222	5 222	5 222
f) % posiadanego kapitału zakładowego	0,23%	0,23%	0,23%
g) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0,23%	0,23%	0,23%
h) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	0	0	0
i) otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	0	1	1

a) nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Paged Rzeszowskie Fabryki Mebli SA		
b) siedziba	Sędziszów		
c) przedmiot przedsiębiorstwa	produkcja wyrobów stolarskich		
d) wartość bilansowa udziałów / akcji	0	0	29
e) kapitał własny jednostki, w tym:	0	0	11 888
- kapitał zakładowy	0	0	11 400
f) % posiadanego kapitału zakładowego	0,00%	0,00%	0,25%
g) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	0,00%	0,00%	0,25%
h) nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	0	0	0
i) otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	0	0	0

NOTA 4D

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	216 226	120 675	97
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 997	1 968	14
b1. jednostka/waluta ... / ... UAH	3 078	3 062	20
tys. zł	1 997	1 968	14
b2. jednostka/waluta ... / ... EURO	13	0	0
tys. zł	56	0	0
b3. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
.....	0	0	0
b4 pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	218 223	122 643	111

NOTA 4E

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	200	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 325	0	0
b1. jednostka/waluta ... / ... EURO	136	220	195
tys. zł	551	846	792
b2. jednostka/waluta ... / ... USD	557	0	0
tys. zł	1 774	0	0
b3. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
.....	0	0	0
b4 pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe, razem	2 525	0	0

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I pół 2006	2005	I pół 2005
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	940	841	841
a) odniesionych na wynik finansowy	923	649	649
b) odniesionych na kapitał własny	17	192	192
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	1	462	912
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1	462	912
- na koszty odroczone	0	462	0
- z tyt. różnic kursowych	0	0	0
- z tyt. odpraw pracowniczych	1	0	903
- z tyt. gratyfikacji	0	0	9
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
3. Zmniejszenia	690	363	89
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	690	198	89
- na koszty odroczone	690	0	0
- z tyt. różnic kursowych	0	137	89
- z tyt. odpraw pracowniczych	0	28	0
- z tyt. gratyfikacji	0	33	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	165	0
- zmniejszenie stanu rezerw wg oceny aktuarusza	0	165	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
- z tyt. odpraw pracowniczych	0	0	0
- z tyt. gratyfikacji	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	251	940	1 664
a) odniesionych na wynik finansowy	234	923	823
b) odniesionych na kapitał własny	17	17	192
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 6

INNE DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	206	177	30
- część odsetkowa leasing	29	54	30
- nakłady na patenty	177	123	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
- roczne opłaty serwisowe	0	0	0
- pozostałe	0	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	206	177	30

NOTA 7

ZAPASY	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) materiały, w tym	16	1 066	16 264
b) półprodukty i produkty w toku	0	86	11 994
c) produkty gotowe	3 944	20 003	27 048
d) towary	16 898	27 332	4 171
Zapasy, razem	20 858	48 487	59 477

NOTA 8A

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) od jednostek powiązanych	24 512	120 804	46 211
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 743	25 099	46 035
- do 12 miesięcy	23 743	25 099	45 286
- powyżej 12 miesięcy	0	0	749
- inne	769	95 705	176
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	59 095	53 130	54 077
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46 669	49 828	41 812
- do 12 miesięcy	46 669	49 828	41 812
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 308	1 388	8 147
- inne	805	1 260	465
- przedpłaty	313	596	3 653
- należności z tyt. działalności socjalnej	0	60	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	83 607	173 934	100 288
c) odpisy aktualizujące wartość należności	5 689	5 703	5 378
Należności krótkoterminowe brutto, razem	89 296	179 637	105 666

NOTA 8B

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	23 743	25 099	46 035
- od jednostek zależnych	23 743	25 099	46 035
- od jednostki dominującej	0	0	0
b) inne, w tym:	769	95 705	176
- od jednostek zależnych	769	95 705	176
- od jednostki dominującej	0	0	0
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0	0	0
- od jednostek zależnych	0	0	0
- od jednostki dominującej	0	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	24 512	120 804	46 211
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	0	0	0
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	24 512	120 804	46 211

NOTA 8C

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	I pół 2006	2005	I pół 2005
Stan na początek okresu	5 703	5 378	5 378
a) zwiększenia (z tytułu)	0	372	0
- utworzenie	0	372	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	14	47	0
- wykorzystanie	0	0	0
- rozwiązanie	14	47	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	5 689	5 703	5 378

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 8D

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	69 454	173 727	90 911
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	19 842	5 910	14 755
b1. jednostka/waluta EURO	2 901	1 414	2 422
tys. zł	11 730	5 458	9 785
b2. jednostka/waluta USD	1 501	97	786
tys. zł	4 776	316	2 631
b3. jednostka/waluta GBP	121	23	76
tys. zł	706	129	459
b4. jednostka/waluta SEK	3 060	10	3 683
tys. zł	1 342	4	1 579
b5. jednostka/waluta NOK	2 523	6	588
tys. zł	1 288	3	301
b6. pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	89 296	179 637	105 666

NOTA 8E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) do 1 miesiąca	16 864	9 635	18 541
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	39 758	23 393	16 780
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	443	1 652	356
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0	0
f) należności przeterminowane	13 347	20 851	11 513
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	70 412	55 531	47 190
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	5 689	5 703	5 378
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	64 723	49 828	41 812

NOTA 8F

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) do 1 miesiąca	6 633	11 924	4 239
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	963	1 930	909
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	62	299	255
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	995	273
e) powyżej 1 roku	5 689	5 703	5 837
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	13 347	20 851	11 513
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	5 689	5 378	5 378
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	7 658	15 473	6 135

NOTA 8G

NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE	I pół 2006	2005	I pół 2005
należności długoterminowe	0	0	0
- od których nie dokonano odpisów aktualizujących	0	0	0
- nie wykazanych jako należności dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
należności krótkoterminowe	7 658	15 473	6 135
- od których nie dokonano odpisów aktualizujących	7 658	15 473	6 135
- nie wykazanych jako należności dochodzone na drodze sądowej	0	0	0

NOTA 9A

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w jednostkach zależnych	693	637	311
- udziału lub akcje	0	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	693	637	311
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
b) w jednostce dominującej	0	0	0
- udziału lub akcje	0	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
c) w pozostałych jednostkach	0	0	0
- udziału lub akcje	0	0	0
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	0	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 337	27 974	4 982
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 565	6 854	1 509
- inne środki pieniężne	10 772	21 120	3 473
- inne aktywa pieniężne	0	0	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	34 030	28 611	5 293

NOTA 9B

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	693	637	311
b1. jednostka/waluta ... / ... EURO	171	165	79
tys. zł	693	637	311
b2. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
b3. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
b4. pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	693	637	311

NOTA 9C

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	1 748	22 064	1 215
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	31 589	5 910	3 767
b1. jednostka/waluta EURO	4 295	1 414	797
tys. zł	17 367	5 458	3 221
b2. jednostka/waluta USD	1 587	97	786
tys. zł	5 049	316	2 631
b3. jednostka/waluta GBP	57	23	76
tys. zł	335	129	459
b4. jednostka/waluta SEK	19 009	10	3 683
tys. zł	8 333	4	1 579
b5. jednostka/waluta NOK	990	6	588
tys. zł	505	3	301
b6. pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	33 337	27 974	4 982

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	577	672	1 445
- ubezpieczenia	92	313	170
- opłata finansowa z tyt. leasingu	101	178	164
- reklama	0	100	200
- emisja projektu	194	0	250
- energia elektryczna	0	0	582
- nakłady na patenty	41	0	0
- inne	149	81	79
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	577	672	1 445

NOTA 11

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	nie uprzywilejowane	brak	100 000	100 000	środki pieniężne	25.06.1996	01.01.1996
B	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	4 700 000	4 700 000	środki pieniężne	22.09.1999	01.01.2000
C	imienna	nie uprzywilejowane	brak	1 200 000	1 200 000	aport	22.09.1999	01.01.2000
D	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	4 000 000	4 000 000	środki pieniężne	11.05.2000	01.01.2000
E	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	12 500 000	12 500 000	środki pieniężne	05.01.2001	01.01.2001
F	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	4 000 000	4 000 000	środki pieniężne	19.02.2002	01.01.2002
G	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	3 500 000	3 500 000	środki pieniężne	07.05.2002	01.01.2002
H	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	20 000 000	20 000 000	środki pieniężne	06.10.2003	01.01.2003
I	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	30 000 000	30 000 000	środki pieniężne	29.11.2004	01.01.2004
J	na okaziciela	nie uprzywilejowane	brak	8 000 000	8 000 000	środki pieniężne	11.10.2005	01.01.2005
Liczba akcji razem				88 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					88 000 000			
Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł								

NOTA 12

KAPITAŁ ZAPASOWY	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	47 277	47 277	
b) inny	55 744	47 248	47 248
Kapitał zapasowy, razem	103 021	94 525	47 248

NOTA 13A

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I pół 2006	2005	I pół 2005
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	389	3 639	3 639
a) odniesionej na wynik finansowy	389	3 451	3 451
b) odniesionej na kapitał własny	0	188	188
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	35	22	882
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	35	22	882
- różnicy wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	0	0	741
- różnicy między podatkowym i bilansowym ujęciu leasingu	26	15	141
- odsetki od pożyczki	5	7	0
- pozostałe	4	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatknymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
- różnicy wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	0	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatknymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
3. Zmniejszenia	42	3 272	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatknymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	2 525	0
- różnicy wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	42	2 525	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatknymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	747	0
- różnicy wartości bilansowej i podatkowej środków trwałych	0	747	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatknymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	382	389	4 521
a) odniesionej na wynik finansowy	382	389	4 333
b) odniesionej na kapitał własny	0	0	188
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0

NOTA 13B

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) stan na początek okresu	19	156	156
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	5
-	0	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	6	137	0
- spadek zatrudnienia	0	137	0
- przekwalifikowania rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	6	0	0
e) stan na koniec okresu	13	19	161

NOTA 13C

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) stan na początek okresu	50	264	264
b) zwiększenia (z tytułu)	6	0	0
- przekwalifikowania rezerwy z długoterminowej na krótkoterminową	6	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	214	6
- spadek zatrudnienia	0	214	0
e) stan na koniec okresu	56	50	258

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 13D

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) stan na początek okresu	2 008	3 519	3 519
b) zwiększenia (z tytułu)	1 148	1 830	2 999
- badanie bilansu	0	60	0
- niewykorzystane bonusy	1 143	1 720	2 947
- gratyfikacje pracownicze	0	0	0
- rezerwa na koszty sądowe i inne	5	50	52
c) wykorzystanie (z tytułu)	1 720	2 297	2 366
- badanie bilansu	0	30	30
- niewykorzystane bonusy	1 720	2 267	2 336
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	1 044	0
- rezerwa na koszty sądowe i inne	0	1 044	0
e) stan na koniec okresu	1 436	2 008	4 152

NOTA 14A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) wobec jednostek zależnych/ powiązanych	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- inne	0	0	0
b) wobec jednostki dominującej	0	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- inne	0	0	0
c) wobec pozostałych jednostek	98 879	53 337	83 004
- kredyty i pożyczki	98 305	52 253	81 919
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- umowy leasingu finansowego	574	1 084	1 085
- inne	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	98 879	53 337	83 004

NOTA 14B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) powyżej 1 roku do 3 lat	86 698	38 021	59 443
b) powyżej 3 do 5 lat	12 002	15 316	23 561
c) powyżej 5 lat	179	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	98 879	53 337	83 004

NOTA 14C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	98 771	53 130	82 305
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	108	207	699
b1. jednostka/waluta EURO	27	50	158
tys. zł	108	207	699
b2. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
b3. jednostka/waluta ... / ...	0	0	0
tys. zł	0	0	0
b4. pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	98 879	53 337	83 004

NOTA 14D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK							
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
	zł	waluta	zł	waluta			
BZ WBK SA	43 000 000	PLN	40 797 282	PLN	WIBOR + marża	31.03.2008	weksel in blanco
PEKAO SA	75 000 000	PLN	49 995 000	PLN	WIBOR + marża	31.12.2009	zastaw na środkach trwałych 75.915.239; weksel in blanco
PEKAO SA	6 000 000	PLN	4 178 746	PLN	WIBOR + marża	28.02.2011	weksel in blanco
Bank Ochrony Środowiska SA	1 370 925	PLN	453 493	PLN	stopa redyskonta weksli*0,4	26.12.2010	zastaw na środkach trwałych 2.062.000 cesja z umów sprzedaży weksel in blanco
Bank Ochrony Środowiska SA	3 000 000	PLN	1 268 996	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	26.04.2009	zastaw na środkach trwałych 3.510.500 cesja z umów sprzedaży weksel in blanco
Bank Ochrony Środowiska SA	3 000 000	PLN	1 269 218	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	26.04.2009	zastaw na środkach trwałych 4.243.000 cesja z umów sprzedaży
WFOŚ	1 125 000	PLN	342 188	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	31.03.2009	zastaw na środkach trwałych 1.125.000

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 15A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) wobec jednostek zależnych	6 302	0	31 198
- kredyty i pożyczki	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 268	0	31 198
- do 12 miesięcy	6 268	0	31 198
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	34	0	0
b) wobec jednostki dominującej	0	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- inne	0	0	0
c) wobec pozostałych jednostek	75 423	140 403	124 825
- kredyty i pożyczki	64 955	81 036	82 053
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
- z tytułu dywidend	0	0	0
- inne zobowiązania finansowe	1 332	1 316	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 149	30 463	32 059
- do 12 miesięcy	6 149	30 463	32 059
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0	0
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	627	20 965	2 502
- z tytułu wynagrodzeń	365	1 559	1 555
- inne	1 429	5 064	6 629
- zobowiązania z tytułu działalności socjalnej	566	0	27
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	81 725	140 403	156 023

NOTA 15B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) w walucie polskiej	78 774	134 576	151 827
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 951	5 827	4 196
b1. jednostka/waluta EURO	644	1 347	1 034
- tys. zł	2 602	5 199	4 177
b2. jednostka/waluta USD	13	79	6
- tys. zł	41	258	19
b3. jednostka/waluta GBP	1	2	0
- tys. zł	6	11	0
b4. jednostka/waluta SEK	532	423	209
- tys. zł	233	173	90
b4. jednostka/waluta NOK	136	386	0
- tys. zł	69	186	0
b4 pozostałe waluty w tys. zł	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	81 725	140 403	156 023

NOTA 15C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK						
Nazwa (firma) jednostki; siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty
	zł	waluta	zł	waluta		
BRE Bank SA	21 900 000	PLN	19 210 963	PLN	WIBOR + marża	14.04.2007
PEKAO SA	24 900 000	PLN	22 852 195	PLN	WIBOR + marża	30.06.2007
PEKAO SA	75 000 000	PLN	20 004 000	PLN	WIBOR + marża	31.12.2009
PEKAO SA	6 000 000	PLN	1 000 000	PLN	WIBOR + marża	28.02.2011
Bank Ochrony Środowiska SA	1 370 925	PLN	219 348	PLN	stopa redyskonta weksli*0,4	26.12.2010
Bank Ochrony Środowiska SA	3 000 000	PLN	692 308	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	26.04.2009
Bank Ochrony Środowiska SA	3 000 000	PLN	692 320	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	26.04.2009
WFOŚ	1 125 000	PLN	283 338	PLN	stopa redyskonta weksli*0,5	31.03.2009

NOTA 16

WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI	I pół 2006	2005	I pół 2005
wartość księgowa	187 808	191 146	135 599
liczba akcji (w sztukach)	88 000 000	81 775 342	80 000 000
wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,13	2,34	1,69
rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	88 000 000	81 775 342	80 000 000
rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,13	2,34	1,69

NOTA 17A

PRZYSZCZODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW	I pół 2006	2005	I pół 2005
- w tym: od jednostek powiązanych	5 967	64 398	23 384
- sprzedaż wyrobów z drewna	18 578	244 750	125 699
- sprzedaż pozostała	464	12 308	7 012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	19 042	257 058	132 711

NOTA 17B

PRZYSZCZODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) kraj	12 706	148 518	69 538
- w tym: od jednostek powiązanych	5 967	64 398	23 384
- sprzedaż wyrobów z drewna	12 242	136 210	62 525
- sprzedaż pozostała	464	12 308	7 013
b) eksport	6 336	108 540	63 173
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0
- sprzedaż wyrobów z drewna	6 336	108 540	63 173
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	19 042	257 058	132 711
w tym od jednostek powiązanych	5 967	64 398	23 384

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 18A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW	I pół 2006	2005	I pół 2005
- w tym: od jednostek powiązanych	20 824	47 534	13 051
- sprzedaż towarów z drewna i wykończeniowych	128 995	106 806	33 619
- sprzedaż materiałów	20 824	53 483	13 051
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	149 819	160 289	46 670

NOTA 18B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) kraj	26 199	86 737	17 993
- w tym: od jednostek powiązanych	20 824	46 685	13 051
- sprzedaż towarów z drewna i wykończeniowych	5 375	34 103	4 942
- sprzedaż materiałów	20 824	52 634	13 051
b) eksport	123 620	73 552	28 677
- w tym: od jednostek powiązanych	0	849	0
- sprzedaż towarów z drewna i wykończeniowych	123 620	72 703	28 677
- sprzedaż materiałów	0	849	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	149 819	160 289	46 670
w tym od jednostek powiązanych	20 824	47 534	13 051

NOTA 19

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) amortyzacja	1 300	13 045	7 662
b) zużycie materiałów i energii	755	124 100	65 802
c) usługi obce	9 358	36 396	17 771
d) podatki i opłaty	224	2 577	1 406
e) wynagrodzenia	4 376	32 679	17 123
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	908	8 259	4 282
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	6 215	14 179	5 413
Koszty według rodzaju, razem	23 136	231 235	119 459

NOTA 20

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) likwidacja odpisu na należności	0	0	0
b) pozostałe, w tym:	2 344	190 276	68 308
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	216	185 810	67 811
- odszkodowania za szkody	96	242	181
- odpis ujemnej wartości firmy	0	0	0
- bonusy	0	295	295
- wartość nominalna objętych udziałów	1 975	1 928	0
- nadwyżki w skł. majątku obrotowego	0	350	0
- rozwiązanie rezerw	16	1 470	0
- pozostałe	41	181	21
Inne przychody operacyjne, razem	2 344	190 276	68 308

NOTA 21

INNE KOSZTY OPERACYJNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) odpis na należności	0	370	0
b) pozostałe, w tym:	2 417	186 383	69 984
- wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów trwałych	167	183 287	69 826
- utworzone rezerwy	0	69	0
- wartość netto zlikwidowanego majątku trwałego	0	0	0
- darowizny	33	146	18
- niedobory i szkody w skł. majątku obrotowego	0	708	85
- koszt objętych udziałów	1 975	1 921	0
- zapłacone kary	0	36	31
- pozostałe	242	216	24
Inne koszty operacyjne, razem	2 417	186 753	69 984

NOTA 22

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK I INNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) z tytułu udzielonych pożyczek	49	39	0
b) pozostałe odsetki	351	617	218
c) inne przychody finansowe	2	193	64
d) różnice kursowe	6 709	6 997	4 615
Przychody finansowe z tyt.odsetek i inne, razem	7 111	7 846	4 897

NOTA 23

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK I INNE	I pół 2006	2005	I pół 2005
a) od kredytów i pożyczek	3 582	9 204	5 189
b) pozostałe odsetki	348	482	189
c) inne koszty finansowe	5	43	49
d) różnice kursowe	2 705	4 927	1 900
Koszty finansowe z tyt. odsetek i inne, razem	6 640	14 656	7 327

NOTA 24A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	I pół 2006	2005	I pół 2005
1. Zysk (strata) brutto (skonsolidowany)	-2 656	14 781	6 720
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 477	33 151	-3 187
a. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania w tym	1 937	1 860	714
- ujemna wartość firmy	0	0	0
- rozwiązanie rezerw	1	1 489	0
- nieotrzymane odsetki	39	39	0
- niezrealizowane różnice kursowe	1 793	331	714
- inne	104	1	0
b. koszty i straty nieuwzględniane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychody w tym	4 304	38 595	6 901
- darowizny	33	146	19
- nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	340	30 373	0
- opłaty na PFRON	23	455	228
- niezrealizowane różnice kursowe	300	411	278
- niezapłacone odsetki	3	156	0
- niewypłacone wynagrodzenia	723	3 418	2 839
- reklama niepubliczna	981	857	294
- amortyzacja od aportu	0	0	0
- odpis na należności	0	218	0
- rezerwy na koszty	1 716	1 788	2 947
- VAT niepodlegający odliczeniu	0	53	73
- pozostałe	185	720	223
c. korekty in plus o koszty z lat poprzednich	3 858	3 728	9 374
- nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	0	0	6 770
- koszty roku poprzedniego zrealizowane w bieżącym okresie	3 455	3 018	2 269
- leasing operacyjny	403	710	331
- inne	0	0	4
d. Inne zwiększenia (zmniejszenia) dochodu do opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi	14	144	0
- dodatnie różnice kursowe z roku 2004 zrealizowane w roku 2005	0	144	0
- odsetki zapłacone	14	0	0
e. Inne różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem dochodowym w tym	0	0	0
- strata z lat ubiegłych	0	0	0
- zwolnienie dochodu uzyskanego z działalności prowadzonej w strefie specjalnej	0	0	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 133	47 932	3 533
4. Podatek dochodowy według stawki 19.. %	0	9 107	672
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0	0
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	0	9 107	672
- wykazany w rachunku zysków i strat	0	9 107	672
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0	0	0
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
- przypis	0	0	0

Informacja dodatkowa o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające do sprawozdania finansowego za I półrocze 2006r. Barlinek S.A.

NOTA 24B

PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	I pół 2006	2005	I pół 2005
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	682	-2 822	59
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tyt.poprzednio nieujętej straty podat. ulgi podat. lub różnicy przejściowej poprzed. okresu	0	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tyt.odpisania aktywów z tyt.odroczone pod.doch.lub braku możliwości wykorz.rez.na odroczone pod.doch.	0	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0	0
-	0	0	0
Podatek dochodowy odroczony, razem	682	-2 822	59

NOTA 25

ZYSK (STRATA) NETTO	I pół 2006	2005	I pół 2005
a. Zysk (strata) netto jednostki dominującej	-3 338	8 496	5 989
b. Zysk (strata) netto jednostek zależnych	0	0	0
c. korekty konsolidacyjne	0	0	0
Zysk (strata) netto razem	-3 338	8 496	5 989

NOTA 26

WARTOŚĆ KSIĘGOWA AKCJI	I pół 2006	2005	I pół 2005
zysk (strata) netto	-3 338	8 496	5 989
liczba akcji (w sztukach)	88 000 000	81 775 342	80 000 000
zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,04	0,10	0,07
rozwodniona liczba akcji (w sztukach)	88 000 000	81 775 342	80 000 000
rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,04	0,10	0,07

NOTA 27a

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI ZALEŻNYMI	Barlinek Inwestycje	Barlinek Ukraina	Barlinek Innowacje	Barlinek Invest
1. Należności w dniu 30.06.2006	23 742	2 010	4	1 774
2. Zobowiązania w dniu 30.06.2006	6 268	33	0	0
3. Przychody za I półrocze 2006	26 975	0	0	0
4. Zakupy za I półrocze 2006	110 284	0	0	0

NOTA 27b

POZYCJE POZABILANSOWE	I pół 2006	2005	I pół 2005
1. Należności warunkowe	0	0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	0	0	0
2. Zobowiązania warunkowe	0	0	0
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	0	0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń	0	0	0
3. Inne (z tytułu)	42	43	819
- wieczyste użytkowanie gruntu	42	43	819
Pozycje pozabilansowe, razem	42	43	819

NOTA 28a

Wartość wynagrodzeń dla członków Zarządu

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu Spółki Pana Pawła Wróny z tytułu umowy o pracę w I półroczu 2006 r. wyniosło 501.909,53 zł. Prezes Zarządu nie otrzymuje dodatkowego wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji.

Pani Wioleta Bartosz pełniąc do dnia 29.06.2006 r. funkcję prokurenta a od dnia 30.06.2006 r. będąca Członkiem Zarządu nie otrzymała w I półroczu 2006 r. wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę oraz z tytułu pełnienia funkcji

Pan Ryszard Pyrek powołany na Członka Zarządu w dniu 30.06.2006 r. nie otrzymał w I półroczu 2006 r. wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę oraz z tytułu pełnienia funkcji.

NOTA 28b

Wartość wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej

Pan Mariusz Gromek, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, w I półroczu 2006 r. nie otrzymał wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę

Pan Krzysztof Kwapisz, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej, w I półroczu 2006 r. otrzymał 24.400,00 zł. z tytułu świadczonych Spółce usług konsultingowych w zakresie doradztwa finansowego i kredytowego Spółki Barlinek S.A.

Pan Mariusz Waniółka, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej nie otrzymywał wynagrodzenia w I półroczu 2006 r.

Pan Rafał Kwiatkowski, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej, nie otrzymywał wynagrodzenia w I półroczu 2006 r.

Pan Robert Oskard, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej, nie otrzymywał wynagrodzenia w I półroczu 2006 r.

NOTA 28c

Wartość wszystkich niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów, na podstawie których istnieje zobowiązanie do świadczenia na rzecz Spółki.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie udzielała pożyczek, kredytów, gwarancji, poręczeń i nie zawierała innych umów o podobnym charakterze z Prezesem Zarządu, Prokurentem i Członkami Rady Nadzorczej oraz z ich współmałżonkami, krewnymi, powinowatymi do drugiego stopnia, przysposobionymi i z przysposabiającymi oraz z innymi osobami, z którymi są powiązane.

NIESPLACONE POŻYCZKI	I pół 2006	2005	I pół 2005
Prezes - Paweł Wrona	200	200	200

NIEROZLICZONE ZALICZKI	I pół 2006	2005	I pół 2005
Prezes - Paweł Wrona	24	24	4
Prokurent / Członek Zarządu - Wioleta Bartosz	3	3	0

Zobowiązania pozabilansowe Barlinek S.A. na dzień 30.06.2006 r.

Numer umowy	Poręczenie	Bank	Kwota
Umowa Kredytu Nr 2005/77/DB3	poręczenie wg prawa cywilnego	Bank BPH SA	€ 2 000 000,00
Razem:			€ 2 000 000,00