

Załącznik nr 1a. Przekształcenia do danych porównywalnych

BILANS	31.12.2005 okres bieżący	MSR 29	Fundusze specjalne	Grunty użytkowane wieczyste	Wycena - Aktywa biologiczne	Przesunięcie kosztów rezerw pracowniczych do kosztów wynagrodzeń	Podatek odroczonego od przeszacowa nia ECZG	Podatek odroczonego od przeszacowa nia MZEC	Przebiegowani e aktywów oraz rezerw na odroczonego podatek	Reklasyfikacja nieruchomości inwestycyjnych	31.12.2005 okres bieżący
AKTYWA											
I. Aktywa trwałe	1 096 765	66 819	-	(20 484)	-	-	3 455	-	(40 597)	-	1 105 958
1. Wartości niematerialne i prawne	2 266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 266
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	46 433	-	-	-	-	-	3 455	-	-	-	49 888
3. Rzeczowe aktywa trwałe	992 961	66 819	-	(20 484)	-	-	-	-	-	(26 180)	1 013 116
4. Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 180	26 180
5. Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 597	-	-	-	-	-	-	-	(40 597)	-	-
7. Długoterminowe aktywa finansowe	14 508	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 508
a) inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych MPW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) inwestycje w innych jednostkach powiązanych	1 642	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 642
c) aktywa finansowe w wartości godziwej przez wynik finansowy	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
d) pożyczki i należności	426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	426
e) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	12 436	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 436
g) aktywa finansowe do których zastosowano rachunkowość zabezpieczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Aktywa obrotowe	336 008	-	(3 053)	-	1 131	-	-	-	-	-	334 086
1. Zapasy	71 611	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 611
2. Aktywa biologiczne	-	-	-	-	1 131	-	-	-	-	-	1 131
2. Należności z tytułu dostaw i usług	101 424	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 424
3. Należności z tytułu podatku dochodowego	2 151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 151
4. Pozostałe należności	12 403	-	(2 868)	-	-	-	-	-	-	-	9 535
5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 305
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe	142 114	-	(185)	-	-	-	-	-	-	-	141 929
III. Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	288	150	-	-	-	-	-	-	-	-	438
A k t y w a r a z e m	1 433 061	66 969	(3 053)	(20 484)	1 131	-	3 455	-	(40 597)	-	1 440 482

PASYWA											
I. Kapitał własny	668 999	54 243	-	-	1 131	-	(339)	(3 934)	-	-	720 100
I) Kapitał Grupy (bez wyniku bieżącego okresu)	616 010	59 518	-	-	1 131	-	(465)	(4 268)	-	-	671 926
1. Kapitał zakładowy	74 500	178 003	-	-	-	-	-	-	-	-	252 503
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	219 647	56 370	-	-	-	-	-	-	-	-	276 017
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	330 176	(330 547)	-	-	-	-	-	-	-	-	(371)
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	4 910	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 910
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(13 223)	155 692	-	-	1 131	-	(465)	(4 268)	-	-	138 867
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II) Kapitały mniejszości (bez wyniku bieżącego okresu)	12 891	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 891
III) Zysk (strata) netto, w tym:	40 098	(5 275)	-	-	-	-	126	334	-	-	35 283
1. Udział Grupy w wyniku finansowym	33 495	(5 275)	-	-	-	-	126	334	-	-	28 680
2. Udział mniejszości w wyniku finansowym	6 603	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 603
II. Zobowiązania	764 062	12 726	(3 053)	(20 484)	-	-	3 794	3 934	(40 597)	-	720 382
I) Zobowiązania długoterminowe	485 423	12 726	-	(20 484)	-	-	3 794	3 934	(40 597)	-	444 796
1. Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	33 446	12 726	-	-	-	-	3 794	3 934	(40 597)	-	13 303
2. Pozostałe rezerwy długoterminowe	20 888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 888
3. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	367 988	-	-	-	-	-	-	-	-	-	367 988
4. Inne długoterminowe zobowiązania finansowe	121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121
5. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 980	-	-	(20 484)	-	-	-	-	-	-	42 496
II) Zobowiązania krótkoterminowe	278 639	-	(3 053)	-	-	-	-	-	-	-	275 586
1. Rezerwy krótkoterminowe	12 686	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 686
2. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	75 054	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 054
3. Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	92 492	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92 492
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 999	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 999
5. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	5 170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 170
6. Inne zobowiązania publicznoprawne	32 624	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 624
7. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	22 460	-	(3 053)	-	-	-	-	-	-	-	19 407
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 154
III. Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do zbycia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P a s y w a r a z e m	1 433 061	66 969	(3 053)	(20 484)	1 131	-	3 455	-	(40 597)	-	1 440 482

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

za okres	01 do 12 2005 okres bieżący	MSR 29	Fundusze specjalne	Grunty użytkowane wieczyste	Wycena - Aktywa biologiczne	Przesunięcie kosztów rezerw pracowniczych do kosztów wynagrodzeń	Podatek odroczone od przeszacowa nia ECZG	Podatek odroczone od przeszacowa nia MZEC	Przeksięgowani e aktywów oraz rezerw na odroczone podatek	Reklasyfikacja nieruchomości inwestycyjnych	01 do 12 2005 okres bieżący
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	780 183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	780 183
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	751 935	-	-	-	-	-	-	-	-	-	751 935
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 248
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	660 146	6 512	-	(510)	-	-	-	-	-	-	668 936
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	647 791	6 512	-	(510)	-	-	-	-	-	-	656 581
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 355	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 355
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	120 037	(6 512)	-	510	-	-	-	-	-	-	111 247
IV. Koszty sprzedaży	11 204	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 204
V. Koszty ogólnego zarządu	33 164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 164
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	75 669	(6 512)	-	510	-	-	-	-	-	-	66 879
VII. Pozostałe przychody operacyjne	20 776	-	-	(510)	-	-	-	-	-	-	12 819
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78
2. Dotacje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Inne przychody operacyjne	20 698	-	-	(510)	-	-	-	-	-	-	12 741
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	24 464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 229
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 148
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	611	-	-	-	-	-	-	-	-	-	611
3. Inne koszty operacyjne	21 705	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 470
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	71 981	(6 512)	-	-	-	-	-	-	-	-	65 469
X. Przychody finansowe	13 904	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 904
1. Dywidendy i udziały w zyskach	420	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420
2. Odsetki	6 348	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 348
3. Zysk ze zbycia inwestycji	1 222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 222
4. Aktualizacja wartości inwestycji	310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	310
5. Inne	5 604	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 604
XI. Koszty finansowe	34 573	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 573
1. Odsetki	33 609	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 609
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70
4. Inne	894	-	-	-	-	-	-	-	-	-	894
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	51 312	(6 512)	-	-	-	-	-	-	-	-	44 800
XIV. Wynik na działalności zaniechanej (XIV.1. - XIV.2.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Zyski z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Straty z działalności zaniechanej	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV. Odpis wartości firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Przekształcenia do danych porównywalnych

3. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII. Zysk (strata) brutto (XIII+XIV-XV+XVI)	51 312	(6 512)	-	-	-	-	-	-	-	-	44 800
XVIII. Podatek dochodowy	11 087	(1 237)	-	-	-	-	(126)	(334)	-	-	9 390
a) część bieżąca	6 316	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 316
b) część odroczone	4 771	(1 237)	-	-	-	-	(126)	(334)	-	-	3 074
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XX. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	(127)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(127)
XXI. Zysk (strata) netto (XVII-XVIII-XIX+/-XX+/-XXI)	40 098	(5 275)	-	-	-	-	126	334	-	-	35 283
1. Udział Grupy w wyniku finansowym	33 495	(5 275)	-	-	-	-	126	334	-	-	28 680
2. Udział Mniejszości w wyniku finansowym	6 603	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 603