

SKONSOLIDOWANY BILANS	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A k t y w a			
A. Aktywa trwałe		61 165	55 257
1. Wartość firmy			
2. Wartości niematerialne i prawne	1	6 015	2 339
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2	45 052	45 976
4. Nieruchomości inwestycyjne			
5. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności			
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	3	1 756	1 781
7. Aktywa biologiczne			
8. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	4,9	5	25
9. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	7 580	3 682
10. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	757	1 454
B. Aktywa obrotowe		48 410	34 568
1. Zapasy	7	9 355	10 642
2. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	8,9	32 549	19 687
3. Należności z tytułu podatku dochodowego			
4. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	10	1 114	1 014
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11	2 666	1 183
7. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	12	354	
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	2 372	2 042
C. Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia	15	1	
A k t y w a r a z e m		109 576	89 825
P a s y w a			
A. Kapitał własny		29 219	29 435
1. Kapitał akcyjny	16	14 396	14 396
2. Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			
3. Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Kapitał zapasowy	17	15 048	253
5. Pozostałe kapitały			
6. Niepodzielony wynik finansowy	18	47	13 723
8. Zysk (strata) netto		-272	1 063
9. Udziały mniejszości			
B. Zobowiązania długoterminowe		34 522	35 121
1. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	19	19 035	17 716
2. Obligacje zamienne na akcje			
3. Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	20	1 376	345
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	21		7 769
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			
6. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	10 143	5 990
7. Rezerwy długoterminowe	23	3 968	3 301
C. Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
D. Zobowiązania krótkoterminowe		45 835	25 269
1. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	19 807	11 805
2. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	25	920	129
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	26	24 231	12 814
4. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	27		27
5. Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych			
6. Rezerwy krótkoterminowe	28	877	494
P a s y w a r a z e m		109 576	89 825
Wartość księgowa		29 219	29 435
Liczba akcji (w szt.)		1 439 567	1 439 567
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29	20,30	20,45
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		4 318 701	1 439 567
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	29	13,43	20,45

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1. Należności warunkowe	30		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
...			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
...			
2. Zobowiązania warunkowe	31	2 120	3 839
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		2 120	3 839
- udzielonych gwarancji i poręczeń		2 120	3 839
...			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
...			
3. Inne (z tytułu)			
...			
Pozycje pozabilansowe, razem		2 120	3 839

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A. Działalność kontynuowana			
1. Przychody ze sprzedaży	32	75 864	73 170
2. Koszty działalności operacyjnej	33	77 840	69 248
3. Zmiana stanu wyrobów gotowych i produkcji w toku		-993	-3 121
4. Pozostałe przychody	34	3 900	4 448
B. Zysk (strata) na sprzedaży		931	5 249
1. Pozostałe przychody operacyjne	35	3 878	1 377
2. Pozostałe koszty operacyjne	36	988	980
3. Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności			
4. Koszty restrukturyzacji			
C. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		3 821	5 646
1. Przychody finansowe	37	1 505	1 841
2. Koszty finansowe	38	5 297	6 708
D. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		29	779
Podatek dochodowy	39	301	-284
E. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-272	1 063
F. Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			
G. Zysk (strata) netto, z tego przypadający:		-272	1 063
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		-272	1 063
- akcjonariuszom mniejszościowym			
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		-272	1 063
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		1 439 567	1 439 567
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	-0,19	0,74
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		4 318 701	1 439 567
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	41	-0,06	0,74

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM WŁASNYM KAPITALE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	29 435	27 683
a) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	29 435	27 683
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	14 396	14 396
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		

...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji (udziałów)		
...		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	14 396	14 396
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	253	84
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	14 795	169
a) zwiększenia (z tytułu)	14 795	169
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	14 786	132
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- zwiększenia wynikające z przepisów konsolidacyjnych	9	37
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- pokrycia straty		
- zyski (straty) z aktualizacji wyceny środków trwałych i nieruchomości inwest.		
- zmniejszenia wynikające z przepisów konsolidacyjnych		
...		
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	15 048	253
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów		
a) zwiększenia (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
4.2. Pozostałe kapitały na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 786	13 203
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14 786	13 203
a) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF		
b) korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu	14 786	13 203
a) zwiększenia (z tytułu)	47	520
- zwiększenia wynikające z przepisów konsolidacyjnych	47	37
- zwiększenia z podziału zysku		483
- pokrycia straty		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	14 786	
- przekazanie na kapitał zapasowy	14 786	
- wyłączenia konsolidacyjne z tytułu przeliczenia aportu		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	47	13 723
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) korekty z tytułu przekształcenia na MSSF		
b) korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	47	13 723
6. Wynik netto	-272	1 063
a) zysk netto		1 063
b) strata netto	-272	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	29 219	29 435
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 219	29 435

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) - metoda bezpośrednia		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-272	1 063
II. Korekty razem	-2 338	3 522
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 798	2 886
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-737	-336
5. Odsetki i dywidendy	2 043	2 565
6. Wynik na działalności inwestycyjnej	-901	130
7. Zmiana stanu rezerw	5 250	1 424
8. Zmiana stanu zapasów	1 295	2 507
9. Zmiana stanu należności operacyjnych	-12 958	-732
10. Zmiana stanu zobowiązań operacyjnych	3 719	-5 300
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 531	-274
12. Podatek dochodowy	-31	27
13. Pozostałe	-285	625
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) metoda pośrednia	-2 610	4 585
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1. Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 199	387
2. Wydatki na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe	-5 781	-5 265
3. Wpływy ze sprzedaży (likwidacji) aktywów finansowych		774
4. Wydatki na aktywa finansowe	-445	-21
5. Spłata udzielonych pożyczek		
6. Udzielenie pożyczek		
7. Odsetki i dywidendy	175	71
9. Pozostałe wpływy		
10. Pozostałe wydatki	-404	
I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 256	-4 054
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Zaciągnięcie kredytów i pożyczek	20 128	6 000
2. Spłata kredytów i pożyczek	-9 855	-11 375
3. Odsetki	-3 877	-2 663
4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-848	-82
5. Pozostałe wpływy	1 803	260
6. Pozostałe wydatki		-18
I. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 351	-7 878
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.I+/-C.I)	1 485	-7 347
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 483	-7 292
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2	55
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 183	8 475
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 668	1 128
- o ograniczonej możliwości dysponowania	36	42

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU

Nota 1a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	5 632	1 903
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	383	436
- oprogramowanie komputerowe	383	436
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	6 015	2 339

Na majątku trwałym w postaci wartości niematerialnych i prawnych nie ustanowiono żadnych obciążeń o charakterze prawnym i obligacyjnym.

Nota 1c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) własne	6 015	2 339
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
-		
...		
Wartości niematerialne i prawne razem	6 015	2 339

Nota 2a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) środki trwałe, w tym:	43 522	41 605
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	969	1 019
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 507	9 500
- urządzenia techniczne i maszyny	31 052	29 896
- środki transportu	495	700
- inne środki trwałe	499	490
b) środki trwałe w budowie	1 091	4 336
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	439	35
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	45 052	45 976

Na dzień 31.12.2006 r. na rzeczowych aktywach trwałych RAFAMET S.A. o łącznej wartości 6.395 tys. PLN ustanowione było zabezpieczenie prawno - rzeczowe spłaty zaciągniętych kredytów bankowych.

Na dzień 31.12.2006 r. na rzeczowych aktywach trwałych Zespołu Odlewni o łącznej wartości 8.200 tys. PLN ustanowione było zabezpieczenie prawno - rzeczowe spłaty zaciągniętych kredytów bankowych.

Nota 2c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) własne	39 666	40 160
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	3 856	1 445
- leasing finansowy samochodów	329	463
- leasing finansowy frezarki BFM	2 595	
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	932	982
...		
Środki trwałe bilansowe razem	43 522	41 605

Nota 2d ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
...		
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem		

Na dzień 31.12.2006 r. RAFAMET S.A. wynajmuje samochód osobowy na podstawie umowy najmu z 21.12.2006 r. Niniejsza umowa nie określa wartości samochodu.

Nota 3a

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych	353	378
- udziały	353	378
...		
b) w jednostkach współzależnych		
...		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
...		
d) w znaczącym inwestorze		
...		
e) w jednostce dominującej		
...		
f) w pozostałych jednostkach	1 403	1 403
- akcje	1 403	1 403
...		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, razem	1 756	1 781

Nota 3b ZMIANA STANU AKTYWÓW FINANSOWYCH DOSTĘPNYCH DO SPRZEDAŻY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	1 781	1 756
...		
b) zwiększenia (z tytułu)	75	25
- rozwiązanie odpisu aktualizującego		
- przeniesienie z krótkoterminowych aktywów finansowych		4
- podwyższenie kapitału zakładowego w jednostkach zależnych	75	21
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)	100	
- przeniesienie do krótkoterminowych aktywów finansowych	100	
...		
d) stan na koniec okresu	1 756	1 781

Nota 3c AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka i waluta	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej		1 756	1 781
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1. w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, razem		1 756	1 781

Nota 3d AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY (WG ZBYWALNOŚCI)	(WG	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
b) obligacje (wartość bilansowa):			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)			
- wartość na początek okresu			
- wartość według cen nabycia			
...			
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):		1 403	1 403
- wartość na początek okresu		1 403	1 403
- wartość według cen nabycia		1 403	1 403
b) udziały (wartość bilansowa):		353	378
- wartość na początek okresu		353	353
- wartość według cen nabycia		353	378
...			
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)			

Wartość według cen nabycia, razem		1 781
Wartość na początek okresu, razem		1 756
Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
Wartość bilansowa, razem	1 756	1 781

Nota 4a

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych (z tytułu)		
...		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	5	25
- sprzedaży środków trwałych	5	25
...		
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności netto	5	25
c) odpisy aktualizujące wartość należności	57	367
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności brutto	62	392

Nota 4b ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI (WG TYTUŁÓW)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	25	110
-		
...		
b) zwiększenia (z tytułu)		
-		
...		
c) zmniejszenia (z tytułu)	20	85
- przeksięgowanie na należności krótkoterminowe	20	85
-		
...		
d) stan na koniec okresu	5	25

Nota 4c ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
Stan na początek okresu	367	373
a) zwiększenia (z tytułu)		
- dokonanie odpisu na należności objęte postępowaniem ugodowym i układowym		
- przeniesienie odpisów z należności krótkoterminowych		
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	310	6
- rozwiązanie odpisów	20	
- przeniesienie odpisów do należności krótkoterminowych	2	2
- wykorzystanie odpisu	288	4
...		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności na koniec okresu	57	367

Nota 4d STRUKTURA WALUTOWA	jednostka i waluta	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej		5	25
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			
b1.w walucie			
po przeliczeniu na tys. zł			
...			
pozostałe waluty w tys. zł			
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności razem		5	25

Nota 5

AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) Odniesione na wynik finansowy	7 580	3 669
- strata z lat ubiegłych	649	
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe	29	5
- utworzona rezerwa na naprawy gwarancyjne	25	19
- utworzona rezerwa na montaż i delegacje		25
- odpis aktualizacji należności i odsetki	12	49
- zwiększenie rezerwy na świadczenia pracownicze	835	36
- rezerwa na świadczenia na rzecz odwołanego w 2006 r. Prezesa RAFAMET S.A.	57	
- rezerwa na prowizję	4	
- leasing operacyjny		18
- rezerwa na świadczenia utworzona w 2003r		641
- naliczone kary		62
- płace z narzutami za grudzień bieżącego roku	319	241
- naliczone odsetki od zobowiązań na koniec 2006 roku	3	2
- naliczone odsetki od pożyczki		120
- dyskonto 2006	5	11
- odpis aktualizujący materiały		45
- odpis aktualizujący udziały i akcje	74	74
- aktywa na koszty niezafakturowane 2006 r.	5 470	
- aktywa na koszty dotyczące kontraktów 2005	98	2 321
...		
b) Odniesione na kapitał własny		13
- niepodzielony wynik lat ubiegłych		13
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego razem	7 580	3 682

Na dzień 31.12.2006 r. Podmiot dominujący ustalił aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej za lata 2002-2003 oraz za 2006 rok. Istnieje znaczne prawdopodobieństwo, że w latach następnych Emitent osiągnie dochód pozwalający na odliczenie w każdym kolejnym roku po 50% straty.

Nota 6

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) opracowanie dokumentacji prototypów obrabiarek	747	1 421
b) koszty finansowe rozliczane w czasie		33
...		
Pozostałe aktywa długoterminowe	747	1 454

Nota 7

ZAPASY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) materiały	1 042	1 426
b) półprodukty i produkty w toku	6 511	7 903
c) produkty gotowe	161	190
d) towary	75	59
e) zaliczki na dostawy	1 566	1 302
Zapasy brutto, razem	9 355	10 880
odpis aktualizujący wartość zapasów		238
Zapasy, razem	9 355	10 642

Na dzień bilansowy zapasy o wartości księgowej 7.250 tys. zł stanowiły zabezpieczenie zaciągniętych przez Grupę kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń. W 2006 r. w podmiocie dominującym rozwiązano odpis aktualizujący na wartości materiałów w kwocie 238 tys. PLN.

Nota 8a

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych		28
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3
- do 12 miesięcy		3
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		25
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek	32 549	19 659
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 926	18 450
- do 12 miesięcy	30 926	18 450
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 499	891
- inne	124	318
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	32 549	19 687
c) odpisy aktualizujące wartość należności	24	400
Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności brutto	32 573	20 087

Nota 8b NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:		3
- od jednostek zależnych		3
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:		25
- od jednostek zależnych		25
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem		28
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem		28

Nota 8c ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
Stan na początek okresu	400	160
a) zwiększenia (z tytułu)	29	317
- dokonania odpisu	27	315
- przeniesienie z należności długoterminowych	2	2
...		
b) zmniejszenia (z tytułu)	405	77
- wykorzystania odpisów		7
- rozwiązania odpisów	405	70
- przeniesienie do należności długoterminowych		
...		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług i pozostałych należności na koniec okresu	24	400

Nota 8d NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	27 339	13 636
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 234	6 451
b1. jednostka/waluta tys./USD	56	1 143
tys. zł	158	3 644
b2. jednostka/waluta tys./EURO	1 309	728
tys. zł	4 896	2 736
b3. jednostka/waluta tys./NOK	395	126
tys. zł	180	62
b4. jednostka/waluta tys./GBP		2
tys. zł		9
pozostałe waluty w tys. zł		
...		
Należności krótkoterminowe, razem	32 573	20 087

Nota 8e NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) do 3 miesięcy	30 316	16 816
b) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	209	1 331
c) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	420	308
d) powyżej 1 roku		
e) należności przeterminowane		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	30 945	18 455
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	19	2
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	30 926	18 453

Dla RAFAMET S.A. przedział czasowy spłacania należności związany z normalnym tokiem sprzedaży spółki to okres od 3 do 6 miesięcy.

Nota 8f NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) do 3 miesięcy		
b) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
c) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)		
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane		
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)		

Nota 9

W bilansie Grupy Kapitałowej RAFAMET na koniec 2006 r. nie występują należności sporne, ani należności skierowane na drogę sądową. Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych w kwocie 57 tys. PLN dotyczą należności od podmiotów, u których przeprowadzane są postępowania upadłościowe i likwidacyjne. Wśród należności krótkoterminowych nie występują należności przeterminowane. W 2006 r. w tej grupie należności Zespół Odlewni dokonał odpisu aktualizującego w wielkości 27 tys. PLN w związku z umorzeniem układu wierzyciela (w trakcie 2006 z powyższego odpisu rozwiązał 21 tys. PLN). Łączna kwota odpisów od należności krótkoterminowych w Grupie wynosi 24 tys. PLN (w tym z tytułu dostaw i usług 19 tys. PLN).

Nota 10a

AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w jednostkach zależnych	100	
- udziały lub akcje	100	
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
...		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
...		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
...		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
...		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
...		
f) w pozostałych jednostkach	1 014	1 014
- udziały lub akcje	1 014	1 014
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
...		
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, razem	1 114	1 014

Nota 10b AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	1 114	1 014
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, razem	1 114	1 014

Nota 10c	AKTYWA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU (WG ZBYWALNOŚCI)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
A.	Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a)	akcje (wartość bilansowa):		
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
b)	obligacje (wartość bilansowa):		
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
c)	inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)			
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
B.	Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a)	akcje (wartość bilansowa):		
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
b)	obligacje (wartość bilansowa):		
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
c)	inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)			
	- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
	- wartość na początek okresu		
	- wartość według cen nabycia		
	...		
C.	Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	1 114	1 014
a)	akcje (wartość bilansowa):	888	888
	- utworzenie odpisu aktualizującego		156
	- wartość na początek okresu	888	1 044
	- wartość według cen nabycia	1 044	1 044
b)	udziały (wartość bilansowa):	226	126
	- wartość na początek okresu	126	126
	- wartość według cen nabycia	226	126
D.	Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
	Wartość według cen nabycia, razem	1 270	1 170
	Wartość na początek okresu, razem	1 014	1 170
	Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		156
	Rozwiązanie odpisu aktualizującego		
	Wartość bilansowa, razem	1 114	1 014

Nota 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	2 430	118
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	236	1 065
b1. jednostka/waluta tys. / USD	18	239
tys. zł	50	759
b2. jednostka/waluta tys. / EURO	50	81
tys. zł	186	305
b3. jednostka/waluta tys. / RUB	1	11
tys. zł	0	1
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 666	1 183

Nota 12a	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a)	lokaty terminowe	354	
a)	pozostałe		
...			
	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności razem	354	

Nota 12b	AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a)	w walucie polskiej		
b)	w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	354	
b1.	jednostka/waluta tys. / EURO	92	
	tys. zł	354	
...			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności razem			

Nota 13

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) koszty dokumentacji obrabiarek prototypowych	1 724	907
b) koszty prac badawczo-rozwojowych		733
c) naliczone odsetki od pożyczki EURO		264
d) koszty finansowe rozliczane w czasie (pożyczka USD)	23	
e) opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	60	79
f) gwarancje dotyczące kontraktów w toku realizacji		26
g) opłaty z tytułu leasingu		23
h) opłacone z góry prenumeraty	3	7
i) naliczone opłaty prolongacyjne		1
j) prowizje agenta	545	
k) koszty przygotowania nowej produkcji	4	
l) opłata serwisowa	12	2
ł) inne koszty finansowe rozliczane w czasie	1	
...		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 372	2 042

Nota 14

Na koniec 2006 r. kwoty odpisów aktualizujących wartość poszczególnych pozycji aktywów Grupy Kapitałowej RAFAMET są następujące:

- należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności (długoterminowe): 57 tys. PLN (należności od różnych podmiotów objętych postępowaniem upadłościowym),
- należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności (krótkoterminowe): 24 tys. PLN (w 2006 r. podmiot powiązany dokonał odpisu na kwotę 27 tys. PLN),
- inwestycje krótkoterminowe: 391 tys. PLN (odpisy z powodu trwałej utraty wartości akcji /udziałów różnych jednostek),
- odpis aktualizujący wartość środka trwałego w RAFAMET S.A.: 32 tys. PLN (odpisu dokonano w 2006 r.).

Dokonanie odpisów aktualizujących wartość posiadanego majątku w jednostkach Grupy nie spowodowało zmian w kapitale własnym.

Nota 15

W związku z brakiem wykorzystania i przeznaczenia do sprzedaży w jednostce dominującej środka trwałego o numerze inwentarzowym 5/0328/537 jego wartość netto w kwocie 1 tys. PLN przeniesiono do poz.C bilansu, tj. do aktywów trwałych przeznaczonych do zbycia.

Nota 16

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, B, C, D	zwykle na okaziciela	brak uprzywilejowania	brak ograniczenia	1 363 290	13 633		01.07.1992	01.07.1992
E	zwykle na okaziciela	brak uprzywilejowania	brak ograniczenia	76 277	763		21.07.1992	21.07.1992
...								
Liczba akcji razem				1 439 567				
W tym uprzywilejowane								
Kapitał zakładowy, razem					14 396			
Wartość nominalna jednej akcji = 10 zł								

1 akcja zwykła, na okaziciela RAFAMET S.A. daje prawo do 1 głosu na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.
W trakcie 2006 r. Pan Michał Tatarek zakupił łącznie 38.096 akcji Emitenta (przed dokonaniem zakupów Pan Tatarek posiadał 43.404 akcji, co stanowiło 3,02% kapitału zakładowego Emitenta). Równocześnie Pani Joanna Tatarek (podmiot spełniający kryteria domniemania porozumienia, o którym mowa w art.87 ust.1 pkt.5 Ustawy o ofercie publicznej) posiada 11.850 akcji Spółki. W wyniku dokonanej transakcji Pan i Pani Tatarek posiadają łącznie 93.350 akcji RAFAMET S.A. "D.T.I" Sp. z o.o.

w Raciborzu na koniec 2005 r. posiadała 143.600 akcji Emitenta. W trakcie 2006 r. spółka dokonała kilku transakcji sprzedaży posiadanych akcji i w wyniku tego na koniec 2006 r. posiada 71.600 akcji RAFAMET S.A., co stanowi 4,97% kapitału akcyjnego Emitenta.

W związku z powyższym i według posiadanych przez Spółkę informacji na dzień 31.12.2006 r. ponad 5% akcji posiadają:

	Ilość akcji	(%) w ogólnej liczbie głosów na WZA
1. Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	672.565	46,72%
2."CENTRACOM"s.a. Francja (podmiot w likwidacji)	186.500	12,96%
3.Michał i Joanna Tatarek	93.350	6,48%
4. Bank Gospodarstwa Krajowego (podmiot zależny od Skarbu Państwa)	68.395	4,75%
5. Skarb Państwa	68.165	4,74%

Emitent oraz jednostki od niego zależne nie posiadają akcji RAFAMET S.A.

W 2006 r. nie nastąpiły zmiany w wielkości kapitału zakładowego Spółki.

W 2007 r. RAFAMET S.A. zamierza podwyższyć kapitał zakładowy do kwoty nie większej niż 43.187 tys. PLN poprzez publiczną emisję nowych akcji serii F(nowa ilość akcji ujętych w kapitale zakładowym Emitenta będzie wynosić nie więcej niż 4.318.701 sztuk) . Spółka planuje także zmianę rynku notowań jej akcji z regulowanego rynku pozagiełdowego prowadzonego przez MTS CeTO S.A. na regulowany rynek giełdowy prowadzony przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A.

w Warszawie. Odpowiednie uchwały zostały podjęte na NWZA RAFAMET S.A. w dniu 18 kwietnia 2007 r.

Nota 17

KAPITAŁ ZAPASOWY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	15 048	253
d) z dopłat akcjonariuszy / współników		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
...		
Kapitał zapasowy, razem	15 048	253

Nota 18

NIEPODZIELONY WYNIK FINANSOWY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) niepodzielony wynik lat ubiegłych	47	
b) kapitał z przeszacowania w związku z przejściem na MSSF		13 723
...		
Niepodzielony wynik finansowy razem	47	13 723

Nota 19a

DŁUGOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostki dominującej	5 721	5 921
c) wobec pozostałych jednostek	13 314	11 795
...		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	19 035	17 716

Nota 19b DŁUGOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	18 115	14 135
b) powyżej 3 do 5 lat	920	3 581
c) powyżej 5 lat		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	19 035	17 716

Nota 19c DŁUGOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	5 721	17 716
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	13 314	
b1. jednostka/waluta tys. / USD	4 483	
tys. zł	13 314	
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	19 035	17 716

Nota 20a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostki dominującej		
c) wobec pozostałych jednostek	1 376	345
...		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem	1 376	345

Nota 20b ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FIN., O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 322	227
b) powyżej 3 do 5 lat	54	118
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem	1 376	345

Nota 20c ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	1 376	345
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
...		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem	1 376	345

Nota 20d ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO (STRUKTURA PRZEDMIOTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wartość nominalna opłat	1 360	312
b) przyszły koszt odsetkowy	16	33
...		
Wartość bieżąca zobowiązania długoterminowego z tytułu leasingu finansowego	1 376	345

Nota 21a

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
- z tytułu dostaw i usług		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- inne (wg rodzaju)		
...		
b) wobec jednostki dominującej		
- z tytułu dostaw i usług		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec pozostałych jednostek		7 769
- z tytułu dostaw i usług		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- inne (wg rodzaju)		7 769
- układowe		7 769
...		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem	0	7 769

Nota 21b ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE , O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) powyżej 1 roku do 3 lat		7 769
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem		7 769

Nota 21c ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej		7 769
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
...		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem		7 769

Nota 22

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu,	5 990	4 507
...		
b) Utworzenie rezerw	7 005	3 073
- w korespondencji z wynikiem finansowym	6 996	3 073
- w korespondencji z kapitałem własnym	9	
-		
...		
c) Rozwiązanie rezerw		
- w korespondencji z wynikiem finansowym		
- w korespondencji z kapitałem własnym		
-		
...		
d) Wykorzystanie rezerw	2 852	1 590
- w korespondencji z wynikiem finansowym	2 796	1 590
- w korespondencji z kapitałem własnym	56	
-		
...		
e) Stan na koniec okresu	10 143	5 990

Nota 23

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) stan na początek okresu	3 301	2 990
-		
...		
b) Utworzenie rezerwy	667	311
- zwiększenie po cenie aktuarialnej	667	311
...		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
-		
...		
d) rozwiązanie (z tytułu)		
-		
...		
e) pozostałe zmniejszenia		
- przeniesienia do rezerw krótkoterminowych		
...		
f) Stan na koniec okresu	3 968	3 301

Nota 24a

KRÓTKOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostki dominującej	120	100
c) wobec pozostałych jednostek	19 687	11 705
...		
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	19 807	11 805

Nota 24b KRÓTKOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY BANKOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	14 238	6 079
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5 569	5 726
b1. jednostka/waluta tys. / USD	1 875	
tys. zł	5 569	
b2. jednostka/waluta tys. / EURO		1 450
tys. zł		5 726
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	19 807	11 805

Nota 25a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostki dominującej		
c) wobec pozostałych jednostek	920	129
...		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem	920	129

Nota 25b ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	920	129
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
...		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego, razem	920	129

Nota 25c ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO (STRUKTURA PRZEDMIOTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wartość nominalna opłat	903	106
b) przyszły koszt odsetkowy	17	23
...		
Wartość bieżąca zobowiązania krótkoterminowego z tytułu leasingu finansowego	920	129

Nota 26a

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wobec jednostek zależnych	5	15
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
...		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10
- do 12 miesięcy		10
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne	5	5
...		
b) wobec jednostki dominującej		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
...		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne		
...		
c) wobec pozostałych jednostek	24 193	12 774
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
...		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 798	6 251
- do 12 miesięcy	8 798	6 251
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy	3 392	238
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 940	2 073
- z tytułu wynagrodzeń	1 085	1 030
- inne	8 978	3 182
d) fundusze specjalne	33	25
...		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem	24 231	12 814

Nota 26b ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA (STRUKTURA WALUTOWA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) w walucie polskiej	23 851	12 689
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	380	125
b1. jednostka/waluta tys. / USD	0	0
tys. zł	0	0
b2. jednostka/waluta tys. / EURO	97	31
tys. zł	378	125
...		
pozostałe waluty w tys. zł	2	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania, razem	24 231	12 814

Nota 27

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jednostki dominującej		
b) zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych jednostek zależnych		27
...		
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego, razem		27

Nota 28a

REZERWY KRÓTKOTERMINOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) na świadczenia pracownicze	428	262
b) na montaż i delegacje	29	132
c) na naprawy gwarancyjne	100	100
d) na świadczenia związane z wypowiedzeniem	299	
e) na prowizje	21	
...		
Rezerwy krótkoterminowe razem	877	494

Nota 28b ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) Stan na początek okresu	262	339
b) Zwiększenia (z tytułu)	166	14
- zwiększenie po wycenie aktuarialnej	166	14
- przeniesienia z rezerw długoterminowych		
...		
c) Wykorzystanie		91
...		
d) Rozwiązanie (z tytułu)		
- przeszacowanie rezerwy na koniec okresu		
...		
e) Stan na koniec okresu	428	262

Nota 28c	ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	2006	2005
KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)		rok bieżący	rok poprzedni
a) Stan na początek okresu		232	517
b) Zwiększenia (z tytułu):		449	231
- przewidywanych kosztów montażu i delegacji		29	131
- prawdopodobnych kosztów udzielonych gwarancji		100	100
- na świadczenia związane z wypowiedzeniem		299	
- na prowizje		21	
...			
c) Wykorzystanie (z tytułu):		232	446
- montaż i delegacje z ubiegłego roku		132	446
- naprawy gwarancyjne		100	
...			
d) Rozwiązanie (z tytułu)		0	70
- naprawy gwarancyjne			70
...			
e) Stan na koniec okresu		449	232

Nota 29

dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję:

29.219.000 zł (wielkość kapitału własnego na koniec okresu) : 1.439.567 (liczba akcji RAFAMET S.A.) = 20,30 zł

Uwzględniając treść Noty nr 16 nowa wielkość kapitału zakładowego Grupy Kapitałowej RAFAMET po dokonaniu emisji nowych akcji będzie wynosić 43.187 tys. PLN co powoduje, że "rozwodniona wartość kapitału własnego" Grupy wynosi 58.010 tys. PLN. Maksymalna potencjalna ilość akcji wpływająca na wartość kapitału zakładowego wynosi 4.318.701 sztuk.

Wyliczenie rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję:

58.010.000 zł : 4.318.701 = 12,55 zł

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 30

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2006	2005
rok bieżący	rok poprzedni	
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu),		
-		
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-		
- w tym: od jednostek zależnych		
- w tym: od jednostek współzależnych		
- w tym: od jednostek stowarzyszonych		
- w tym: od znaczącego inwestora		
- w tym: od jednostki dominującej		
-		
...		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem		

Nota 31

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	2 120	3 839
- na rzecz jednostek zależnych	2 120	3 839
- na rzecz jednostek współzależnych		
- na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- na rzecz znaczącego inwestora		
- na rzecz jednostki dominującej		
b) pozostałe (z tytułu),		
-		
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
-		
- w tym: na rzecz jednostek zależnych		
- w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
- w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
- w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
- w tym: na rzecz jednostki dominującej		
-		
...		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	2 120	3 839

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**Nota 32a**

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
- obrabiarki	46 806	31 945
- odlewy	12 632	12 897
- modele i opakowania	588	1 884
- remonty maszyn i urządzeń	7 129	9 721
- części zamienne i zespoły obrabiarek	4 120	10 499
- pozostała sprzedaż	4 589	6 224
...		
Przychody ze sprzedaży, razem	75 864	73 170

Nota 32b PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) kraj	25 310	29 542
b) eksport	50 554	43 628
...		
Przychody ze sprzedaży, razem	75 864	73 170

Nota 33

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) amortyzacja	3 798	2 886
b) zużycie materiałów i energii	36 490	33 940
c) usługi obce	8 830	5 833
d) podatki i opłaty	1 512	1 586
e) wynagrodzenia	19 181	17 178
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 168	4 741
g) pozostałe koszty rodzajowe	2 193	2 318
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	668	766
...		
Koszty działalności operacyjnej, razem	77 840	69 248

Nota 34

POZOSTAŁE PRZYCHODY	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) wytworzenie środków trwałych w budowie	110	1 266
b) modernizacja środków trwałych	357	1 271
c) nakłady na prace rozwojowe	3 431	1 903
d) koszty likwidacji środków trwałych	2	8
...		
Pozostałe przychody, razem	3 900	4 448

Nota 35

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	636	71
- należności wątpliwe	398	1
- na naprawy gwarancyjne		70
- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	238	
...		
b) pozostałe, w tym:	3 242	1 306
- zwiększenie wartości budynku	842	
- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	54	237
- odpisanie zobowiązań przedawnionych i umorzonych	122	44
- kary i odszkodowania	14	681
- umorzone kredyty	279	
- zwrot kosztów postępowania sądowego	1	5
- nadwyżki inwentaryzacyjne	107	
- zwrot należności głównej		43
- różnice inwentaryzacyjne		30
- inne	1 823	266
...		
Pozostałe przychody operacyjne, razem	3 878	1 377

Nota 36

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32	548
- odpis aktualizujący wartość środka trwałego	32	
- odpis aktualizujący zapasy materiałowe		238
- odpis aktualizujący naliczone kary umowne		310
- odpis aktualizujący należności główne		
...		
b) pozostałe, w tym:	956	432
- zwiększenie rezerwy na świadczenia emerytalne	832	235
- odpisanie należności przedawnionych i umorzonych	74	9
- straty z tytułu prowadzenia działalności	5	8
- zapłacone koszty sądowe	6	113
- przekazane darowizny	16	7
- korekta lat poprzednich	8	14
- inne	15	46
...		
Pozostałe koszty operacyjne, razem	988	980

Nota 37a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek	4	
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	4	

Nota 37b PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	394	107
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	394	107
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	394	107

Nota 37c INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	949	437
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	24	28
- wartości udziałów i akcji		
- odpisu aktualizującego odsetki od należności	24	28
...		
c) pozostałe, w tym:	134	1 269
- wycena należności i zobowiązań długoterminowych według zamortyzowanego kosztu	85	620
- wycena zobowiązań do umorzenia według zamortyzowanego kosztu		635
- umorzone odsetki od zobowiązań	6	14
- zysk z tytułu cesji wierzytelności		
- pozostałe	43	
...		
Inne przychody finansowe, razem	1 107	1 734

Nota 38a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) od kredytów i pożyczek	1 991	3 353
- dla jednostek powiązanych, w tym:	632	906
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej	632	906
- dla innych jednostek	1 359	2 447
b) pozostałe odsetki	205	142
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	205	142
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 196	3 495

Nota 38b	INNE KOSZTY FINANSOWE	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a)	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		76
b)	utworzone rezerwy (z tytułu)	47	201
	- odpisy aktualizujące wartość udziałów krótkoterminowych		156
	- odpisy aktualizujące odsetki od należności	47	45
	...		
c)	pozostałe, w tym:	3 054	2 936
	- wycena należności i zobowiązań długoterminowych według zamortyzowanego kosztu	2 920	2 603
	- strata ze zbycia inwestycji		233
	- opłata manipulacyjna od leasingu frezarki BFM	103	
	- opłaty prolongacyjne		71
	- leasing samochodu - część odsetkowa		21
	- prowizje od udzielonych gwarancji	29	8
	- pozostałe	2	
	...		
	Inne koszty finansowe, razem	3 101	3 213

Nota 39a PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Grupa Kapitałowa - jednostka dominująca - RAFAMET S.A. nie jest "podatkową grupą kapitałową" w myśl Ustawy z dnia 15 lutego 1992r o podatku dochodowym od osób prawnych. Art.1.a (Dz.U. Nr 54 z 2000r. Poz. 654 z późn. zm.). Za 2006 r. Grupa Kapitałowa uzyskała stratę netto w wysokości 271.958,70 zł
Ze względu na poniesione w 2006r. straty podatkowe przez obie jednostki objęte konsolidacją, nie wykazują one w swych jednostkowych rachunkach zysków i strat podatku dochodowego bieżącego.
Zespół Odlewni w swym jednostkowym rachunku zysków i strat za 2005 rok wykazał 129.505 zł wartości podatku dochodowego bieżącego.

Nota 39b	PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
1.	Podatek dochodowy odroczony jednostki dominującej	280	-453
2.	Podatek dochodowy odroczony jednostki zależnej	48	117
3.	Korekty konsolidacyjne	-27	-77
	...		
	Podatek dochodowy odroczony, razem	301	-413

Nota 39c	PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
	- działalności zaniechanej		
	- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Nota 39d	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
	-		
	...		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem		

Nota 40

Strata bilansowa netto Grupy Kapitałowej RAFAMET za 2006 r. wynika z wartości ujętych w poniższej tabeli. Zysk netto RAFAMET S.A. za 2006 r. w wielkości 341 tys. zł Emitent zamierza przeznaczyć na kapitał zapasowy. Stratę bilansową netto za 2006 r. Zespół Odlewni zamierza pokryć częścią posiadanego kapitału zapasowego.

ZYSK (STRATA) NETTO	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
a) zysk (strata) netto jednostki dominującej	341	724
b) zysk (strata) netto jednostki zależnej	-684	267
c) korekty konsolidacyjne	71	72
	...	
Zysk (strata) netto	-272	1 063

W ramach Grupy Kapitałowej segmentacja sprzedaży pokrywa się z rodzajem działalności poszczególnych spółek. Uzyskany wynik finansowy Grupy jest sumą wyników RAFAMET S.A. i Zespołu Odlewni, zwiększony o kwotę 70.513,33 zł i w związku z tym strata netto Grupy Kapitałowej RAFAMET za 2006 r. wyniosła 271.958,70 zł.

Nota 40

Wyliczenie straty na jedną akcję : $-272.000 \text{ zł} : 1\,439\,567 = -0,19 \text{ zł}$
 Jednostka dominująca RAFAMET S.A. nie planuje emisji nowych akcji.

Zgodnie z treścią Noty Nr 16 nowa liczba akcji wpływająca na wartość kapitału zakładowego ma wynosić 4.318.701 sztuk.
 Wyliczenie rozwodnionej straty na jedną akcję: $-272.000 \text{ zł} : 4.318.701 = 0,06 \text{ zł}$

RAFAMET S.A. nie posiada i nie planuje wprowadzania do kapitału zakładowego w wyniku emisji żadnych akcji uprzywilejowanych.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PIENIĘŻNYCH

PRZEPŁYWÓW

Stan środków pieniężnych w Grupie Kapitałowej RAFAMET na początek 2006 r. wynosił 1.183 tys. PLN. Przepływy pieniężne netto z poszczególnych rodzajów działalności w 2006 r. wyniosły odpowiednio:

1. z działalności operacyjnej: - 2.610 tys. PLN,
2. z działalności inwestycyjnej: - 3.256 tys. PLN,
3. z działalności finansowej: + 7.351 tys. PLN.

Zmiana stanu środków pieniężnych netto wyniosła plus 1.485 tys. PLN, natomiast bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych wyniosła plus 1.483 tys. PLN. Przyczyną różnicy jest ujęcie w przepływach ujemnych różnic kursowych od posiadanych środków pieniężnych w kwocie 2 tys. PLN. Stąd też wartość środków pieniężnych na koniec okresu ujęta w przepływach RAFAMET S.A. wyniosła 2.668 tys. PLN (w bilansie Grupy wykazano kwotę 2.666 tys. PLN).

Pozycja "Pozostałe" z działalności operacyjnej w kwocie 625 tys. PLN obejmuje min.:

- wycena kredytów i pożyczek według zamortyzowanego kosztu powodująca zwiększenie ich wartości o kwotę +1.076 tys. PLN,
- wycena pożyczki z ARP S.A. według zamortyzowanego kosztu powodująca zmniejszenie ich wartości o kwotę minus 79 tys. PLN,
- otrzymana dotacja: minus 1.803 tys. PLN,
- wycofanie z ewidencji wartości niematerialnych i prawnych wprowadzonych na koniec 2005 r. prac rozwojowych: + 85 tys. PLN,
- część kwoty z zapłaconej prowizji brokerskiej od otrzymanej pożyczki nie będąca kosztem uzyskania przychodu w 2006 r.: + 722 tys. PLN,
- umorzenie kredytu w Zespole Odlewni: minus 279 tys. PLN,

Pozycja "Pozostałe wydatki" w działalności inwestycyjnej w kwocie: - 404 tys. PLN obejmuje zmianę stanu (zwiększenie kwoty) zaliczek na środki trwałe w budowie (patrz Nota Nr 2a).

Pozycja "Pozostałe wpływy" w działalności finansowej w kwocie +1.803 tys. PLN obejmuje dotację, o której mowa w działalności operacyjnej..

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania w kwocie 36 tys. PLN obejmują środki zgromadzone w kasie i na rachunku zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	2006 rok bieżący	2005 rok poprzedni
I. Zysk (strata) netto	-272	1 063
II. Korekty razem	-2 338	3 522
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	3 798	2 886
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-737	-336
5. Odsetki i dywidendy	2 043	2 565
6. Wynik na działalności inwestycyjnej	-901	130
7. Zmiana stanu rezerw	5 250	1 424
8. Zmiana stanu zapasów	1 295	2 507
9. Zmiana stanu należności operacyjnych	-12 958	-732
10. Zmiana stanu zobowiązań operacyjnych	3 719	-5 300
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 531	-274
12. Podatek dochodowy	-31	27
13. Pozostałe	-285	625
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 610	4 585