

BILANS

| | Noty | w tys. zł | |
|---|------|----------------|----------------|
| | | 2005 | 2004 |
| AKTYWA | | | |
| I. Aktywa trwałe | | 103 872 | 105 868 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym: | 1 | 206 | 148 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | 100 273 | 103 116 |
| 3. Inwestycje długoterminowe | 3 | 228 | 228 |
| 3.1. Długoterminowe aktywa finansowe | | 228 | 228 |
| a) w pozostałych jednostkach | | 228 | 228 |
| 4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 | 3 165 | 2 376 |
| 4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 3 165 | 2 376 |
| II. Aktywa obrotowe | | 25 727 | 26 305 |
| 1. Zapasy | 5 | 5 507 | 5 284 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 6 7 | 16 358 | 18 079 |
| 2.1. Od pozostałych jednostek | | 16 358 | 18 079 |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe | | 3 829 | 2 932 |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 | 3 829 | 2 932 |
| a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 3 829 | 2 932 |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 | 33 | 10 |
| Aktywa razem | | 129 599 | 132 173 |
| PASYWA | | | |
| I. Kapitał własny | | 69 227 | 69 174 |
| 1. Kapitał zakładowy | 11 | 15 746 | 15 746 |
| 2. Kapitał zapasowy | 12 | 13 878 | 15 194 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny | 13 | 28 775 | 28 779 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe | 14 | 5 264 | 5 236 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | -1 320 |
| 6. Zysk (strata) netto | | 5 564 | 5 539 |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 60 372 | 62 999 |
| 1. Rezerwy na zobowiązania | 15 | 11 111 | 8 129 |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 4 923 | 3 870 |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | 6 004 | 3 781 |
| a) długoterminowa | | 3 831 | 1 285 |
| b) krótkoterminowa | | 2 173 | 2 496 |
| 1.3. Pozostałe rezerwy | | 184 | 478 |
| a) krótkoterminowe | | 184 | 478 |
| 2. Zobowiązania długoterminowe | 16 | 13 520 | 20 279 |
| 2.1. Wobec pozostałych jednostek | | 13 520 | 20 279 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe | 17 | 35 729 | 34 591 |
| 3.1. Wobec pozostałych jednostek | | 34 872 | 32 920 |
| 3.2. Fundusze specjalne | | 857 | 1 671 |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe | 18 | 12 | 0 |
| 4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 12 | 0 |
| a) krótkoterminowe | | 12 | 0 |
| Pasywa razem | | 129 599 | 132 173 |
| Wartość księgowa | | 69 227 | 69 174 |
| Liczba akcji (w szt.) | | 3 149 200 | 3 149 200 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 19 | 21,98 | 21,97 |

POZYCJE POZABILANSOWE

| | Nota | w tys. zł | |
|-------------------------------------|------|--------------|--------------|
| | | 2005 | 2004 |
| 1. Inne (z tytułu) | | 1 970 | 5 182 |
| - odsetki od leasingu | | 1 970 | 5 182 |
| pozycje pozabilansowe, razem | | 1 970 | 5 182 |

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | Noty | w tys. zł | |
|---|------|-----------|-----------|
| | | 2005 | 2004 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 103 939 | 104 904 |
| - od jednostek powiązanych | | | 83 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 103 822 | 104 518 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 117 | 386 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 83 688 | 84 841 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 83 580 | 84 523 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 108 | 318 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 20 251 | 20 063 |
| IV. Koszty sprzedaży | | 0 | 0 |
| V. Koszty ogólnego zarządu | | 9 216 | 10 027 |
| VI. Zysk (strata) ze sprzedaży | | 11 035 | 10 036 |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne | | 2 291 | 1 150 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 33 | |
| 2. Inne przychody operacyjne | | 2 258 | 1 150 |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne | | 4 498 | 1 647 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 18 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 130 | 12 |
| 3. Inne koszty operacyjne | | 4 368 | 1 617 |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | 8 828 | 9 539 |
| X. Przychody finansowe | | 542 | 360 |
| 1. Odsetki, w tym: | | 468 | 130 |
| 2. Inne | | 74 | 230 |
| XI. Koszty finansowe | | 2 406 | 3 016 |
| 1. Odsetki w tym: | | 2 139 | 2 985 |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | | | 10 |
| 3. Inne | | 267 | 21 |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | | 6 964 | 6 883 |
| XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych | | 0 | 0 |
| XIV. Zysk (strata) brutto | | 6 964 | 6 883 |
| XV. Podatek dochodowy | | 1 400 | 1 344 |
| a) część bieżąca | | 1 136 | |
| b) część odroczone | | 264 | 1 344 |
| XVI. Zysk (strata) netto | | 5 564 | 5 539 |
| Zysk (strata) netto (zanalizowany) | | 5 564 | 5 539 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.) | | 3 149 200 | 3 149 200 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) | | 1,77 | 1,76 |

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 69 174 | 70 702 |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 69 174 | 70 702 |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 15 746 | 15 746 |
| 1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 15 746 | 15 746 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 15 194 | 15 136 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | -1 316 | 58 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 47 | 58 |
| - z podziału zysku (ustawowo) | 43 | |
| - przeksięgowanie z kapitału z aktualizacji wyceny (likwidacja śr. trwałych) | | 32 |
| - przeksięgowanie z kapitału z aktualizacji wyceny (zbycie śr. trwałych) | 4 | 28 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 1 363 | |
| - pokrycia straty | 1 363 | |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 13 878 | 15 194 |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 28 779 | 29 345 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | -4 | -568 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 89 |
| - korekta odpisu z tytułu utraty wartości śr. trwałych | | 89 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 4 | 655 |
| - zbycia środków trwałych | | 623 |
| - likwidacja środków trwałych | 4 | 32 |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 28 775 | 28 779 |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 5 236 | 4 866 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 28 | 350 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 4 223 | 5 236 |
| - podziału zysku na wypłatę dywidendy w latach następnych | 4 223 | 4 195 |
| - podziału zysku z przeznaczeniem na inwestycje | | 1 041 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 4 195 | 4 866 |
| - przeznaczenie na wypłatę dywidendy | 4 195 | 4 866 |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 5 264 | 5 236 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 5 582 | 5 589 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 5 582 | 5 589 |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 5 582 | 5 589 |
| a) zmniejszenia (z tytułu) | 5 582 | 5 546 |
| - przeksięgowanie na kapitał zapasowy | 43 | |
| - przeksięgowanie na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy w latach następnych | 4 223 | 4 195 |
| - przeksięgowanie na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na inwestycje | | 1 041 |
| - przeznaczenie na wypłatę dywidendy | 1 316 | 310 |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 43 |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 1 363 | |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych | 1 363 | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | 1 363 |
| - utworzenie rezerwy na odroczone podatki dochodowe z tyt. amortyzacji turbiny za lata poprzednie | | 1 363 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 1 363 | |
| - rozliczenie z kapitałem zapasowym | 1 363 | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | -1 320 |
| 6. Wynik netto | 5 564 | 5 539 |
| a) zysk netto | 5 564 | 5 539 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 69 227 | 69 174 |

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | w tys. zł | |
|---|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 5 564 | 5 539 |
| II. Korekty razem | 17 668 | 19 200 |
| 1. Amortyzacja | 9 240 | 8 957 |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 2 103 | 2 924 |
| 3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | 63 | -33 |
| 4. Zmiana stanu rezerw | 2 982 | 2 402 |
| 5. Zmiana stanu zapasów | -223 | 4 800 |
| 6. Zmiana stanu należności | 1 605 | 3 651 |
| 7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 2 698 | -2 284 |
| 8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -800 | -917 |
| 9. Inne korekty | | -300 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 23 232 | 24 739 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 183 | 455 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 159 | 431 |
| 2. Z aktywów finansowych, w tym: | 24 | 24 |
| a) w pozostałych jednostkach | 24 | 24 |
| - zbycie aktywów finansowych | 24 | 24 |
| II. Wydatki | 7 184 | 7 937 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 184 | 7 937 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -7 001 | -7 482 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 5 854 | 0 |
| 1. Kredyty i pożyczki | 5 800 | |
| 2. Inne wpływy finansowe | 54 | |
| II. Wydatki | 21 188 | 15 879 |
| 1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 5 511 | 5 196 |
| 2. Spłaty kredytów i pożyczek | | 1 000 |
| 3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 13 520 | 6 780 |
| 4. Odsetki | 2 157 | 2 923 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -15 334 | -15 879 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 897 | 1 378 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 897 | 1 378 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 2 932 | 1 554 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 3 829 | 2 932 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota I a

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | w tys. zł | |
|---|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: | | |
| - oprogramowanie komputerowe | 206 | 148 |
| Wartości niematerialne i prawne, razem | 13 | 67 |
| | 206 | 148 |

Nabyte pierwotne prawa do emisji, przynawane w ramach Krajowego Planu Rozdziału Upańień, ujmuje się w bilansie w pozycji "wartości niematerialne i prawne" i wycenia w cenach nabycia. Ewentualne nabyte prawa w systemie handlu upańieniami ujmuje się w rynkowej cenie, po której je nabyto. Wartość praw koryguje się o umorzenie praw wykorzystanych oraz odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości, jak również o rozchody wynikające ze zbycia praw. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości dokonywane będą w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w sytuacji różnicy wartości bilansowej praw w stosunku do ich wartości w cenie sprzedaży na dzień bilansowy. Wykorzystane na własne potrzeby prawa do emisji umarzone są zgodnie z ich faktycznym wykorzystaniem za okresy półroczne. Kwota umorzenia praw stanowi iloczyn praw wykorzystanych, pochodzących z Krajowego Rozdziału i ceny jednostkowej praw nabytych w ramach Krajowego Rozdziału oraz praw wykorzystanych, nabytych od pośredników i ceny jednostkowej praw nabytych od pośredników obrotu prawami. W razie nabycia w handlu praw Spółka zastosuje formułę LIFO.

Spółce przyznano w ramach Krajowego Systemu Upańień do Emisji 671 900 praw do emisji dwutlenku węgla. Jest to liczba średnioroczna na każde z 3 lat obrotowych okresu rozliczeniowego 2005-2007. Od 01.01.2005r. Spółka dysponowała łączną liczbą 2 015 700 praw. Za przyznane prawa zapłaciła 147 818,00 zł (671 900*0,22 zł). Wartość tych praw rozciąga się na potrojoną ich liczbę na cały okres rozliczeniowy, stąd jednostkowa rozliczeniowa cena przyznanego prawa wynosi 0,07 zł.

W 2005 roku Spółka dysponowała 671 900 praw przyznawanych w ramach Krajowego Systemu Rozdziału Upańień do Emisji. Spółka nie dokupiła ani nie zbyła praw do emisji. Spółka według wiedzy na dzień 31.12.2005 roku nie zamierza nabywać ani zbywać praw do emisji. W razie wystąpienia sytuacji niedoboru praw lub ewentualnej nadwyżki lub korzystnych trendów Spółka podejmie stosowne decyzje w powyższym zakresie. Spółka posiada wystarczającą liczbę praw do emisji i nie zachodzi konieczność tworzenia rezerwy na pokrycie ewentualnego ich niedoboru. Spółka nie zlikwidowała ani nie ograniczyła wielkości instalacji.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

| w tys. zł | | | | | | | |
|--|--------------------------------------|---------------|--|----------------------------|--------------------------------------|---|--|
| | a | b | c | | d | e | Wartości niematerialne i prawne, razem |
| | koszty zakończonych prac rozwojowych | wartość firmy | koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: | oprogramowanie komputerowe | inne wartości niematerialne i prawne | zaliczki na wartości niematerialne i prawne | |
| a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu | | | 961 | 499 | | | 961 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | | | 176 | | | | 176 |
| - zakupu | | | 176 | 1 | | | 176 |
| c) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | | | 1 136 | 499 | | | 1 136 |
| d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | | 813 | 432 | | | 813 |
| e) amortyzacja za okres (z tytułu) | | | 118 | 54 | | | 118 |
| - umorzenie roczne | | | 118 | 54 | | | 118 |
| f) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | | | 930 | 486 | | | 930 |
| g) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | | | 206 | 13 | | | 206 |

Nota 1 c

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) własne | 206 | 148 |
| Wartości niematerialne i prawne, razem | 206 | 148 |

Nota 2 a

| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | w tys. zł | |
|---|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| a) środki trwałe, w tym: | 99 195 | 102 711 |
| - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 027 | 2 027 |
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 25 578 | 26 850 |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 70 411 | 72 298 |
| - środki transportu | 162 | |
| - inne środki trwałe | 1 017 | 1 536 |
| b) środki trwałe w budowie | 1 078 | 395 |
| c) zaliczki na środki trwałe w budowie | | 10 |
| Rzeczowe aktywa trwałe, razem | 100 273 | 103 116 |

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł

| | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 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 | 2 027 | 70 006 | 223 306 | 624 | 5 019 | 300 982 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | | 985 | 4 384 | 194 | 43 | 5 606 |
| - modernizacji i zakupu nowych śr. trwałych | | 985 | 4 384 | 194 | 43 | 5 606 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | | 116 | 223 | 434 | 5 | 778 |
| - likwidacji | | | 223 | | 5 | 228 |
| - sprzedaży | | 11 | | 434 | | 445 |
| - przekazania | | 105 | | | | 105 |
| d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 2 027 | 70 875 | 227 467 | 384 | 5 057 | 305 810 |
| e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | 43 144 | 151 008 | 624 | 3 483 | 198 259 |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu) | | 2 153 | 6 048 | -402 | 557 | 8 356 |
| - umorzenie roczne | | 2 257 | 6 271 | 32 | 562 | 9 122 |
| - zmniejszenie z tyt. sprzedaży | | 11 | | 434 | | 445 |
| - zmniejszenie z tyt. likwidacji | | | 223 | | 5 | 228 |
| - zmniejszenie z tyt. przekazania | | 93 | | | | 93 |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | | 45 297 | 157 056 | 222 | 4 040 | 206 615 |
| h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | | -12 | | | | -12 |
| - zmniejszenia | | 12 | | | | 12 |
| i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 2 027 | 25 578 | 70 411 | 162 | 1 017 | 99 185 |

Nota 2 c

| ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | w tys. zł | |
|--|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| a) własne | 41 390 | 42 757 |
| b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 57 805 | 59 954 |
| - leasing finansowy | 57 805 | 59 954 |
| Środki trwałe bilansowe, razem | 99 195 | 102 711 |

Nota 3 a

| DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) w pozostałych jednostkach | 228 | 228 |
| - udziały lub akcje | 228 | 228 |
| Długoterminowe aktywa finansowe, razem | 228 | 228 |

Nota 3 b

| ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | w tys. zł | |
|---|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) stan na początek okresu | 228 | 0 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | | 220 |
| - zmniejszenie odpisu aktualizującego akcje | | 220 |
| c) stan na koniec okresu | 228 | 228 |

| UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTALYCH JEDNOSTKACH | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|---|------------------------------------|----------------------------------|--------|--|--|---|---|
| w tys. zł | | | | | | | | | | |
| Lp. | a | b | c | d | e | | f | g | h | i |
| | nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej | siedziba | przedmiot przedsiębiorstwa | wartość bilansowa udziałów / akcji | kapitał własny jednostki, w tym: | | procent posiadanego kapitału zakładowego | udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu | nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji | otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy |
| 1. | Bank Inicjatyw Spół. Ekonom. | Warszawa | Usługi bankowe | 220 | 11 328 | 70 460 | 0,08 | 0,08 | | |
| 2. | CZEZEC Sp. z o.o. * | Czeladź | Działalność wytwórcza, usługowa i handlowa w zakresie ciepłownictwa | | | | | | | |
| 3. | WOJZEC Sp. z o.o. * | Wojkowice | Wytwarzanie energii elektrycznej i ciepła | | | | | | | |
| 4. | ZUTTEC Sp.z.o.o | Będzin | Usługi transportowe | 8 | 155 | 50 | 16,00 | 16,00 | | |
| 5. | INTERTEX | Sosnowiec | Produkcja włókiennicza | 0 | 316 | 2 001 | 5,14 | 5,14 | | |

* Spółki w likwidacji - brak danych

Nota 3 d

| PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|-----------|------|
| | | | 2005 | 2004 |
| a) w walucie polskiej | | | 228 | 228 |
| b1. w walucie | | | | |
| Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem | | | 228 | 228 |

Nota 3 e

| PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI) | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| c1)..... | | |
| c2)..... | | |
| c1)..... | | |
| c2)..... | | |
| c1)..... | | |
| c2)..... | | |
| A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa) | 228 | 228 |
| a. udziały i akcje (wartość bilansowa): | 220 | 220 |
| - wartość na początek okresu | 0 | 0 |
| - wartość według cen nabycia | 220 | 220 |
| b. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa): | 8 | 8 |
| c1) udziały | | |
| - wartość na początek okresu | 8 | 8 |
| - wartość według cen nabycia | 8 | |
| c2) | | |
| Wartość według cen nabycia, razem | 8 | 8 |
| Wartość bilansowa, razem | 228 | 228 |

Nota 4 a

| ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | w tys. zł | |
|---|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 2 376 | 1 212 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 2 376 | 1 212 |
| 2. Zwiększenia | 3 034 | 2 162 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 3 034 | 1 886 |
| - świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe | 809 | 361 |
| - premie dla Załogi | 280 | 314 |
| - koszty zmienne wytworzenia ciepła i energii elektrycznej | 1 182 | 1 141 |
| - pozostałe | 763 | 70 |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | | 276 |
| - strata za podatkowa za rok bieżący | | 276 |
| 3. Zmniejszenia | 2 245 | 998 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 2 245 | 998 |
| - świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe | 361 | 460 |
| - premie dla Załogi | 314 | 304 |
| - koszty zmienne wytworzenia ciepła i energii elektrycznej | 1 141 | 204 |
| - rozliczenie aktywów z tyt. amortyzacji z lat 1995-97 i straty podatkowe | 359 | 30 |
| - pozostałe | 70 | |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym: | 3 165 | 2 376 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 3 165 | 2 376 |

Nota 5 a

| ZAPASY | w tys. zł | |
|---------------|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| a) materiały | 5 507 | 5 284 |
| Zapasy, razem | 5 507 | 5 284 |

Nota 6 a

| NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) należności od pozostałych jednostek | 16 358 | 18 079 |
| - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 14 788 | 16 066 |
| - do 12 miesięcy | 14 788 | 16 066 |
| - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 633 | 1 133 |
| - inne | 937 | 880 |
| Należności krótkoterminowe netto, razem | 16 358 | 18 079 |
| b) odpisy aktualizujące wartość należności | 800 | 1 285 |
| Należności krótkoterminowe brutto, razem | 17 158 | 19 364 |

Nota 6 b

| ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| Stan na początek okresu | 1 285 | 1 339 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 772 | 20 |
| - odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek | 255 | 20 |
| - odpis aktualizujący należności | 517 | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 1 257 | 74 |
| - zmniejszenie odpisu aktualizującego należności z tyt. odsetek | 602 | |
| - zmniejszenie odpisu aktualizującego | 655 | 74 |
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu | 800 | 1 285 |

Nota 6 c

| NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|-----------|--------|
| | | | 2005 | 2004 |
| a) w walucie polskiej | | | 17 158 | 19 364 |
| b) w walucie | | | | |
| Należności krótkoterminowe, razem | | | 17 158 | 19 364 |

Nota 6 d

| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY: | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) do 1 miesiąca | 14 788 | 16 066 |
| b) należności przeterminowane | 335 | 1 260 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto) | 15 123 | 17 326 |
| c) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług | 335 | 1 260 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto) | 14 788 | 16 066 |

Nota 6 e

| NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE: | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) do 1 miesiąca | 5 | |
| b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 3 | 5 |
| c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 16 | |
| d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku | 297 | 15 |
| e) powyżej 1 roku | 14 | 1 240 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto) | 335 | 1 260 |
| f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane | -335 | -1 260 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto) | 0 | 0 |

Nota 7 a

NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE

Kwota należności przeterminowanych (brutto) na dzień 31.12.2005r. wynosi 800 tys. zł

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

Nota 8 a

| KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | w tys. zł | |
|---|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 829 | 2 932 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 829 | 2 932 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem | 3 829 | 2 932 |

Nota 8 b

| UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|-----------|------|
| | | | 2005 | 2004 |
| b1. w walucie | | | | |
| pozostałe waluty w tys. zł | | | | |

Nota 8 c

| ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|-----------|-------|
| | | | 2005 | 2004 |
| a) w walucie polskiej | | | 3 829 | 2 932 |
| b1. w walucie | | | | |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem | | | 3 829 | 2 932 |

Nota 9 a

| KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | | |
| - ubezpieczenia | 33 | 10 |
| - pozostałe | 1 | |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem | 32 | 10 |
| | 33 | 10 |

Nota 10 a

ODPISY AKTUALIZUJĄCE (z wyłączeniem należności)

Odpisy aktualizacyjne dotyczą zapasów, udziałów, środków trwałych w budowie oraz środków obrotowych. Łączna wartość odpisów aktualizujących wynosi 777 tys. zł, z czego:

- odpisy aktualizujące zapasy (materiały niechodliwe) wynoszą 136 tys. zł,
- odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów wynoszą 511 tys. zł,
- odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie wynoszą 130 tys. zł.

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

Nota 11 a

| KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------|---|--------------------------|------------------|------------------------------|
| w tys. zł | | | | | | | | |
| 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 | zwyczajne | nie ma | nie ma | 3 149 200 | 15 746 | przekształcanie | 18.02.98 | 05.04.93 |
| Liczba akcji, razem | | | | 3 149 200 | | | | |
| Kapitał zakładowy, razem | | | | | 15 746 | | | |
| Wartość nominalna jednej akcji (w zł) | | 5,00 | | | | | | |

Stan na 31 grudzień 2005r.

Akcjonariusz - liczba akcji (% udział w kapitale akcyjnym)

enviaM - 2 190 453 (69,56%)

Bank Gospodarstwa Krajowego BP - 311 355 (9,89%)

Skarb Państwa - 157 466 (5,00%)

Pozostali inwestorzy - 489 926 (15,55%)

razem - 3 149 200 (100%)

Nota 12 a

| KAPITAŁ ZAPASOWY | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) utworzony ustawowo | 5 249 | 5 249 |
| b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość | 8 629 | 9 945 |
| Kapitał zapasowy, razem | 13 878 | 15 194 |

Nota 13 a

| KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) z tytułu aktualizacji środków trwałych | 27 299 | 27 303 |
| b) inny (wg rodzaju) | 1 476 | 1 476 |
| - kapitał z tytułu wyceny prawa wieczystego użytkowania gruntów | 1 476 | 1 476 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny, razem | 28 775 | 28 779 |

Nota 14 a

| POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA) | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| - kapitał na wypłaty dywidendy | 4 223 | 4 195 |
| - fundusz inwestycyjny | 1 041 | 1 041 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe, razem | 5 264 | 5 236 |

Nota 15 a

| ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| 1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 3 870 | |
| a) odniesionej na wynik finansowy | 3 870 | |
| - przychody z tytułu sprzedaży ciepła i energii elektrycznej | 2 064 | |
| - amortyzacja podatkowa turbiny | 1 806 | |
| 2. Zwiększenia | 3 117 | 3 870 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu) | 3 117 | 2 507 |
| - przychody z tytułu sprzedaży ciepła i energii elektrycznej | 2 639 | 2 064 |

| ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| - amortyzacja podatkowa turbiny | 478 | 443 |
| b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu) | | 1 363 |
| - amortyzacja podatkowa turbiny za lata poprzednie | | 1 363 |
| 3. Zmniejszenia | 2 064 | |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 2 064 | |
| - przychody z tytułu sprzedaży ciepła i energii elektrycznej | 2 064 | |
| 4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem | 4 923 | 3 870 |
| a) odniesionej na wynik finansowy | 3 560 | 2 507 |
| - przychody z tytułu sprzedaży ciepła i energii elektrycznej | 2 639 | 2 064 |
| - amortyzacja podatkowa turbiny i transformatora | 921 | 443 |
| b) odniesionej na kapitał własny | | 1 363 |
| - amortyzacja podatkowa turbiny za lata poprzednie | | 1 363 |

Nota 15 b

| ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW) | w tys. zł | |
|---|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| a) stan na początek okresu | 1 285 | 785 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 3 156 | 818 |
| - rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody | 3 156 | 818 |
| c) rozwiązanie (z tytułu) | 610 | 318 |
| - przeniesienie na rezerwy krótkoterminowe | 610 | 318 |
| d) stan na koniec okresu | 3 831 | 1 285 |

Nota 15 c

| ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW) | w tys. zł | |
|---|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| a) stan na początek okresu | 2 496 | 1 636 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 2 174 | 2 496 |
| - rezerwy na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe | 668 | 843 |
| - rezerwy na premię roczną dla pracowników oraz premię dla zarządu (zmiana prezentacji) | 1 476 | 1 653 |
| c) wykorzystanie (z tytułu) | 2 403 | 1 584 |
| - wypłata odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych | 2 403 | 1 584 |
| d) rozwiązanie (z tytułu) | 94 | 52 |
| - urealnienie rezerw na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe | 94 | 52 |
| e) stan na koniec okresu | 2 173 | 2 496 |

Nota 15 d

| ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW) | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) stan na początek okresu | 478 | 239 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 184 | 276 |
| - pozostałe (zmiana prezentacji) | 184 | 276 |
| c) wykorzystanie (z tytułu) | | 39 |
| - sprzedaż środka trwałego | | 39 |
| d) rozwiązanie (z tytułu) | 478 | |
| - restrukturyzacji, zobowiązania wobec UKS, SEW Eurodrive | 478 | |
| e) stan na koniec okresu | 184 | 478 |

Nota 16 a

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | w tys. zł | |
|------------------------------------|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) wobec pozostałych jednostek | 13 520 | 20 279 |
| - umowy leasingu finansowego | 13 520 | 20 279 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 13 520 | 20 279 |

Nota 16 b

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) powyżej 1 roku do 3 lat | 13 520 | 13 520 |
| b) powyżej 3 do 5 lat | | 6 759 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 13 520 | 20 279 |

Nota 16 c

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|-----------|--------|
| | | | 2005 | 2004 |
| a) w walucie polskiej | | | 13 520 | 20 279 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | | | 13 520 | 20 279 |

Nota 17 a

| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | w tys. zł | |
|--|-----------|--------|
| | 2005 | 2004 |
| a) wobec pozostałych jednostek | 34 872 | 32 920 |
| - kredyty i pożyczki, w tym: | 16 200 | 10 400 |
| - z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 11 223 | 16 051 |
| - do 12 miesięcy | 11 223 | 16 051 |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 5 519 | 5 204 |
| - z tytułu wynagrodzeń | 580 | 391 |
| - inne (wg tytułów) | 1 350 | 874 |
| - opłata za środowisko | 1 132 | 690 |
| - pozostałe | 217 | 184 |
| b) fundusze specjalne (wg tytułów) | 857 | 1 671 |
| - Fundusz Świadczeń Socjalnych | 857 | 951 |
| - Fundusz Załogi | | 720 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 35 729 | 34 591 |

Nota 17 b

| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA) | jednostka | waluta | w tys. zł | |
|---|-----------|--------|-----------|--------|
| | | | 2005 | 2004 |
| a) w walucie polskiej | | | 35 729 | 34 591 |
| b) w walucie | | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | | | 35 729 | 34 591 |

| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TITULU KREDYTÓW I POŻYCZEK | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-----------|-----------|--------|---|-----------|-----------|--------|---------------------------|---------------|--|------|
| w tys. zł | | | | | | | | | | | | | |
| Nazwa (firma) jednostki | Siedziba | Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy | | | | Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty | | | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia | inne |
| | | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | | | | |
| Raiffeisen Bank Polska S.A. | Warszawa p/Sosnowiec | 20 000 | | w tys. | zł | 16 200 | | w tys. | zł | WIBOR | 24.10.2006 | cega praw z polisy, hipoteka, weksel | |

Nota 18 a

| INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) rozliczenia międzyokresowe przychodów | 12 | 0 |
| - krótkoterminowe (wg tytułów) | 12 | |
| - przychody przyszłych okresów | 12 | |
| Inne rozliczenia międzyokresowe, razem | 12 | 0 |

Nota 19 a

Wartość księgowa na 1 akcję

Kapitał własny : 69 227 tys. zł / ilość akcji : 3 149 200 szt = wartość księgowa na 1 akcję : 21,98 zł

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 20 a

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) | w tys. zł | |
|--|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| - sprzedaż wyrobów | 103 356 | 104 140 |
| - sprzedaż usług | 466 | 378 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 103 822 | 104 518 |

Nota 20 b

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA) | w tys. zł | |
|---|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| a) kraj | 103 822 | 104 518 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 103 822 | 104 518 |

Nota 21 a

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) | w tys. zł | |
|---|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| - sprzedaż materiałów | 117 | 386 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 117 | 386 |

Nota 21 b

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA) | w tys. zł | |
|--|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) kraj | 117 | 386 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 117 | 386 |

Nota 22 a

| KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | w tys. zł | |
|--|-----------|---------|
| | 2005 | 2004 |
| a) amortyzacja | 9 153 | 8 906 |
| b) zużycie materiałów i energii | 51 592 | 51 301 |
| c) usługi obce | 11 356 | 12 401 |
| d) podatki i opłaty | 1 680 | 1 683 |
| e) wynagrodzenia | 13 304 | 14 691 |
| f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 963 | 3 228 |
| g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu) | 3 014 | 2 657 |
| Koszty według rodzaju, razem | 93 062 | 94 867 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | -266 | -317 |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | 0 | 0 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -9 216 | -10 027 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 83 580 | 84 523 |

Nota 23 a

| INNE PRZYCHODY OPERACYJNE | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| a) rozwiązane rezerwy (z tytułu) | 1 667 | 552 |
| - na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe | 690 | 371 |
| - należności | 622 | 74 |
| - na koszty kontroli UKS | 331 | |
| - inne | 24 | 107 |
| b) pozostałe, w tym: | 591 | 598 |
| - przychody z dzierżawy środków trwałych | 404 | 404 |
| - odzyskiwania | 86 | 98 |
| - pozostałe | 101 | 96 |
| Inne przychody operacyjne, razem | 2 258 | 1 150 |

Nota 24 a

| INNE KOSZTY OPERACYJNE | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| - b) utworzone rezerwy (z tytułu) | 3 591 | 834 |
| - rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne | 3 156 | 819 |
| - rezerwa na szacunkowe koszty z tyt. kontroli UKS | 131 | 15 |
| - pozostałe | 304 | |
| a) pozostałe, w tym: | 777 | 783 |
| - koszty dzierżawy środków trwałych | 114 | 73 |
| - szkody | 73 | 152 |
| - pozostałe | 590 | 558 |
| Inne koszty operacyjne, razem | 4 368 | 1 617 |

Nota 25 a

| PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK | w tys. zł | |
|---|-----------|------|
| | 2005 | 2004 |
| a) pozostałe odsetki | 468 | 130 |
| - od pozostałych jednostek | 468 | 130 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem | 468 | 130 |

Nota 28 b

| PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT: | w tys. zł | |
|--|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| - zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych | -1 631 | -918 |
| - inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów) | 1 895 | 2 262 |
| - rezerwa na koszty zmienne | -1 182 | |
| - aktywa z tytułu straty podatkowej z 2004r. | 337 | -276 |
| - aktywa z tytułu straty podatkowej z 2004r. (korekta CIT-8 za 2004r.) | -399 | |
| zwiększenie z tytułu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy (przychody z energii elektrycznej i ciepła zaliczone do następnego okresu rozliczeniowego) | 2 639 | 2 507 |
| - rozliczenie amortyzacji z lat 1995-1997 | 22 | 31 |
| - pozostałe | 478 | |
| Podatek dochodowy odroczoney, razem | 264 | 1 344 |

Nota 28 c

| ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO | w tys. zł | |
|-----------------------------------|-----------|-------|
| | 2005 | 2004 |
| - ujętego w kapitale własnym | | 1 363 |

Nota 29 a

PODZIAŁ ZYSKU

Zysk netto w kwocie 5 564 tys. zł przekazany będzie:

- na dywidendę - 1 446 tys. zł,
- na kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy w latach następnych - 4 118 tys. zł.

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

Nota 30 a

ZYSK NA 1 AKCJĘ

Zysk netto: 5 564 tys. zł/ ilość akcji: 3 149 200 szt. = zysk na 1 akcję 1,77 zł.

| Plik | Opis |
|------|------|
| | |

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Plik | Opis |
|----------------------------------|------|
| noty do przepływów SA-R 2005.pdf | |

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

| Plik | Opis |
|---|------|
| dodatkowe noty objaśniające SA-R 2005.pdf | |

Noty objaśniające do rachunku z przepływów pieniężnych

| | |
|---|---------------------------|
| Pozycja A.II.2 Amortyzacja | 01.01 - 31.12.2005 |
| Wartości niematerialnych i prawnych | 118,00 |
| Środków trwałych | 9 122,00 |
| Razem | 9 240,00 |
| Pozycja A.II.4 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 01.01 - 31.12.2005 |
| Odsetki od kredytów | 2 157,00 |
| Pozostałe odsetki | -54,00 |
| Razem | 2 103,00 |
| Pozycja A.II.5 Zysk (strata z działalności inwestycyjnej) | 01.01 - 31.12.2005 |
| Przychody ze zbycia środków trwałych | -67,00 |
| Odpis aktualizujący wartość środków trwałych w budowie | 130,00 |
| Razem | 63,00 |
| Pozycja A.II.6 Zmiana stanu rezerw | 01.01 - 31.12.2005 |
| Stan rezerw na początek roku (-) | -8 129,00 |
| Stan rezerw na koniec roku | 11 111,00 |
| Razem | 2 982,00 |
| Pozycja A.II.7 Zmiana stanu zapasów | 01.01 - 31.12.2005 |
| Stan zapasów na początek roku | 5 284,00 |
| Stan zapasów na koniec roku (-) | -5 507,00 |
| Razem | -223,00 |
| Pozycja A.II.8 Zmiana stanu należności | 01.01 - 31.12.2005 |
| Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku | 18 079,00 |
| Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-) | -16 358,00 |
| Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku (-) | -130,00 |
| Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-) | 14,00 |
| Razem | 1 605,00 |
| Pozycja A.II.9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) | 01.01 - 31.12.2005 |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-) | -34 591,00 |
| Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+) | 35 729,00 |
| Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+) | 1 848,00 |
| Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-) | -1 249,00 |
| Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+) | 10 400,00 |
| Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-) | -16 200,00 |
| Płatności leasingu finansowego | 13 520,00 |
| Przeniesienie zobowiązań długoterminowych na krótkoterminowe (leasing finansowy) | -6 759,00 |
| Razem | 2 698,00 |
| Pozycja A.II.10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 01.01 - 31.12.2005 |
| Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku | 2 376,00 |
| Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-) | -3 165,00 |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku | 10,00 |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-) | -33,00 |
| Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-) | |
| Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+) | |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-) | 0,00 |
| Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+) | 12,00 |
| Razem | -800,00 |

Noty objaśniające do rachunku z przepływów pieniężnych

| Pozycja B. I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 01.01 - 31.12.2005 |
|---|---------------------------|
| Przychody ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego | 67,00 |
| Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku (+) | 92,00 |
| Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku (-) | 0,00 |
| Razem | 159,00 |

| Pozycja B. I.3 Wpływy z aktywów finansowych | 01.01 - 31.12.2005 |
|---|---------------------------|
| Stan należności ze sprzedaży aktywów finansowych na początek roku (+) | 38,00 |
| Stan należności ze sprzedaży aktywów finansowych na koniec roku (-) | -14,00 |
| Razem | 24,00 |

| Pozycja B. II.1 Wydatki inwestycyjne | 01.01 - 31.12.2005 |
|--|---------------------------|
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 7 184,00 |
| Razem | 7 184,00 |

| Pozycja C. I.4 Inne wpływy finansowe | 01.01 - 31.12.2005 |
|---|---------------------------|
| Odsetki uzyskane od środków na rachunkach bankowych | 54,00 |
| Razem | 54,00 |

| Pozycja C. II.9 Inne wydatki finansowe | 01.01 - 31.12.2005 |
|---|---------------------------|
| Odsetki i prowizje zapłacone od kredytów | 497,00 |
| Odsetki zapłacone od leasingu finansowego | 1 660,00 |
| Razem | 2 157,00 |