

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
(w tysiącach złotych)

BILANS.....	20
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY).....	24
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	25
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA).....	27
B. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	29
NOTA 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.....	29
NOTA 1.1. ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	29
NOTA 1.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA).....	30
NOTA 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE.....	30
NOTA 2.1. ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	33
NOTA 2.2. BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA).....	35
NOTA 2.3. ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO.....	35
NOTA 2.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM.....	35
NOTA 2.5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH.....	35
NOTA 3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE.....	35
NOTA 3.1. ZMIANY STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW).....	36
NOTA 3.2. ZMIANY STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH.....	36
NOTA 3.3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	36
NOTA 4. ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	36
NOTA 4.1. ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	36
NOTA 4.2. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE.....	37
NOTA 4.3. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE.....	38
NOTA 4.4. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE.....	38
NOTA 4.5. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE.....	38
NOTA 4.6. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE.....	38
NOTA 4.7. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE.....	38
NOTA 4.8. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE.....	38
NOTA 4.9. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	39
NOTA 4.10. UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH.....	40
NOTA 4.11. UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH.....	47
NOTA 4.12. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	48
NOTA 4.13. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI).....	48
NOTA 4.14. UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	49
NOTA 4.15. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU).....	49
NOTA 4.16. ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH).....	49
NOTA 4.17. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	49
NOTA 5. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO.....	50
NOTA 5.1. UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROZCZONEGO.....	52
NOTA 5.2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE.....	52
NOTA 6. ZAPASY.....	53
NOTA 6.1. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW.....	53
NOTA 7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE.....	53
NOTA 7.1. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH.....	54
NOTA 7.2. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH.....	54
NOTA 7.3. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA).....	54
NOTA 7.4. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:.....	55
NOTA 7.5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:.....	55
NOTA 8. NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE.....	55
NOTA 9. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE.....	56
NOTA 9.1. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	57
NOTA 9.2. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI).....	58
NOTA 9.3. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	59
NOTA 9.4. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZYCZEK KRÓTKOTERMINOWYCH.....	59
NOTA 9.5. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA).....	59
NOTA 9.6. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU).....	59
NOTA 9.7. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA).....	59
NOTA 10. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE.....	60
NOTA 11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE.....	60
NOTA 12. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA).....	62
NOTA 12.1. AKCJE OFEROWANE PRZEZ EMITENTA.....	62
NOTA 12.2. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA WŁASNOŚCI).....	62
NOTA 13. AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE.....	63
NOTA 13.1. AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH.....	63
NOTA 14. KAPITAŁ ZAPASOWY.....	63

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
(w tysiącach złotych)

NOTA 15. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	63
NOTA 16. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	63
NOTA 17. ODPIS Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	63
NOTA 18. ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	64
NOTA 18.1. DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROZONEGO	66
NOTA 18.2. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	67
NOTA 18.3. ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	68
NOTA 18.4. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	69
NOTA 18.5. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	70
NOTA 19. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	71
NOTA 19.1. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	71
NOTA 19.2. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	71
NOTA 19.3. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	72
NOTA 19.4. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	72
NOTA 19.5. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU	72
NOTA 20. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	73
NOTA 20.1. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - BEZ FUNDUSZY SPECJALNYCH (STRUKTURA WALUTOWA)	73
NOTA 20.2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK*	74
NOTA 20.3. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	74
NOTA 21. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	75
NOTA 21.1. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	75
NOTA 22. WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ	75
NOTA 23. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	75
NOTA 23.1. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	75
NOTA 24. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA)	76
NOTA 24.1. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	76
NOTA 25. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)	77
NOTA 25.1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	77
NOTA 26. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	77
NOTA 27. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	78
NOTA 28. INNE KOSZTY OPERACYJNE	79
NOTA 29. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	80
NOTA 29.1. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	80
NOTA 29.2. INNE PRZYCHODY FINANSOWE	80
NOTA 30. KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	81
NOTA 30.1. INNE KOSZTY FINANSOWE	81
NOTA 31. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	81
NOTA 32. ZYSKI NADZWYCZAJNE	82
NOTA 33. STRATY NADZWYCZAJNE	82
NOTA 34. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	83
NOTA 34.1. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	84
NOTA 34.2. ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO UJĘTEGO W WARTOŚCI FIRMY LUB UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	84
NOTA 34.3. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	84
NOTA 35.1. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	85
NOTA 36. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATA) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	85
NOTA 37. PODZIAŁ ZYSKU	85
NOTA 38. ZYSKA NA 1 AKCJĘ	86
NOTA 39. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH	86
NOTA 39.1. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI POZYCJAMI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI ZE ZMIAN NIEKTÓRYCH POZYCJI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	87
NOTA 39.2. WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT, WPŁYWÓW I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH POZYCJI POZOSTAŁE	88

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
(w tysiącach złotych)

BILANS

AKTYWA	Noty	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
I. Aktywa trwałe		13 452 676	13 884 658
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	10 203	12 375
-wartość firmy		-	-
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	4 705 842	4 465 479
3. Należności długoterminowe	3; 8	3 273 591	4 106 269
3.1. Od jednostek powiązanych		-	-
3.2. Od pozostałych jednostek		3 273 591	4 106 269
4. Inwestycje długoterminowe	4	5 136 825	5 006 261
4.1. Nieruchomości		-	-
4.2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 136 820	5 006 255
a) w jednostkach powiązanych		5 135 175	5 004 609
b) w pozostałych jednostkach		1 645	1 646
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		5	6
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	326 215	294 274
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		322 149	288 355
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 066	5 919
II. Aktywa obrotowe		5 777 181	5 319 230
1. Zapasy	6	1 239 780	722 118
2. Należności krótkoterminowe	7; 8	1 412 658	1 678 056
2.1. Od jednostek powiązanych		514 138	569 140
2.2. Od pozostałych jednostek		898 520	1 108 916
3. Inwestycje krótkoterminowe		3 120 148	2 916 468
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	3 120 148	2 916 468
a) w jednostkach powiązanych		142 231	49 811
b) w pozostałych jednostkach		5 723	120 273
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 972 194	2 746 384
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	4 595	2 588
Aktywa razem		19 229 857	19 203 888

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
(w tysiącach złotych)

BILANS

PASYWA	Noty	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
I. Kapitał własny		12 021 456	11 367 043
1. Kapitał zakładowy	12	5 900 000	5 900 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	-	-
4. Kapitał zapasowy	14	4 537 640	4 333 312
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	1 548	1 503
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
8. Zysk (strata) netto		1 582 268	1 132 228
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17	-	-
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		7 208 401	7 836 845
1. Rezerwy na zobowiązania	18	995 393	1 045 221
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		46 444	48 676
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		181 657	187 473
a) długoterminowa		139 667	148 393
b) krótkoterminowa		41 990	39 080
1.3. Pozostałe rezerwy		767 292	809 072
a) długoterminowe		723 964	583 867
b) krótkoterminowe		43 328	225 205
2. Zobowiązania długoterminowe	19	2 299 108	2 317 096
2.1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek		2 299 108	2 317 096
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	1 843 467	1 852 702
3.1. Wobec jednostek powiązanych		253 194	228 654
3.2. Wobec pozostałych jednostek		1 499 494	1 561 654
3.3. Fundusze specjalne		90 779	62 394
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	2 070 433	2 621 826
4.1. Ujemna wartość firmy		-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 070 433	2 621 826
a) długoterminowe		1 948 866	2 452 985
b) krótkoterminowe		121 567	168 841
Pasywa razem		19 229 857	19 203 888
Wartość księgowa		12 021 456	11 367 043
Liczba akcji (w szt.)		5 900 000 000	5 900 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	2,04	1,93
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		5 900 000 000	5 900 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	2,04	1,93

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 (w tysiącach złotych)

POZYCJE POZABILANSOWE	Noty	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Należności warunkowe	23	250 900	39 397
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		193 083	8 012
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		-	-
- otrzymanych weksli		193 083	8 012
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		57 817	31 385
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		40 180	21 826
- otrzymanych weksli		17 637	9 559
2. Zobowiązania warunkowe	23	1 592 721	979 924
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		405 784	62 592
- udzielone gwarancje i poręczenia		-	-
- wystawione weksle		-	-
- podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne		405 784	62 592
- zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego		-	-
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		1 186 937	917 332
- udzielone gwarancje i poręczenia		1 026 473	870 423
- wystawione weksle		2 400	9 252
- podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne		158 064	37 657
- zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego		-	-
3. Inne		9 293	2 314
- środki trwale wykazywane pozabilansowo		1 446	1 140
- środki trwale postawione w stan likwidacji		7 847	1 174

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	Noty	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		12 121 673	9 867 803
- od jednostek powiązanych		6 836 327	5 327 590
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	12 119 767	9 862 130
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	1 906	5 673
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		11 038 735	8 342 389
- od jednostek powiązanych		395 216	437 382
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	11 037 423	8 337 246
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 312	5 143
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		1 082 938	1 525 414
IV. Koszty sprzedaży	26	47 066	21 944
V. Koszty ogólnego zarządu	29	126 919	212 376
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		908 953	1 291 094
VII. Pozostałe przychody operacyjne		755 248	633 330
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
2. Dotacje		928	-
3. Inne przychody operacyjne	27	754 320	633 330
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		256 028	332 444
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		12 168	24 943
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		143 223	85 923
3. Inne koszty operacyjne	28	100 637	221 578
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej		1 408 173	1 591 980
X. Przychody finansowe	29	890 510	889 901
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		59 298	100 962
- od jednostek powiązanych		59 260	100 786
2. Odsetki, w tym:		345 859	319 968
- od jednostek powiązanych		22 429	27 324
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31	107 999	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji		96 101	60 714
5. Inne		281 253	408 257
XI. Koszty finansowe	30	465 500	929 313
1. Odsetki, w tym:		76 069	327 783
- dla jednostek powiązanych		1	221 404
2. Strata ze zbycia inwestycji	31	-	30 960
3. Aktualizacja wartości inwestycji		29 195	92 897
4. Inne		360 236	477 673
XII. Zysk (strata) na działalności gospodarczej		1 833 183	1 552 568
XIII. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych		-	(795)
1. Zyski nadzwyczajne	32	-	8
2. Straty nadzwyczajne	33	-	803
XIV. Zysk (strata) brutto		1 833 183	1 551 773
XV. Podatek dochodowy	34	250 938	252 703
a) część bieżąca		286 964	249 739
b) część odroczone		(36 026)	2 964
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	35	(23)	166 842
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	36	-	-
XVIII. Zysk (strata) netto		1 582 268	1 132 228

Zysk (strata) netto (zanualizowany)		1 582 268	1 132 228
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 900 000 000	5 258 904 110
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,27	0,22
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 900 000 000	5 258 904 110
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	0,27	0,22

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	11 367 043	8 122 230
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	11 367 043	8 122 230
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 900 000	5 000 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	900 000
a) zwiększenia (z tytułu)	-	900 000
- <i>wydania udziałów (emisji akcji)</i>	-	900 000
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 900 000	5 900 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	4 333 312	2 373 761
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	204 328	1 959 551
a) zwiększenia (z tytułu)	204 328	1 959 551
- <i>podział zysku z lat poprzednich</i>	-	-
- <i>podział zysku</i>	204 328	219 458
- <i>utworzono ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	-	1 740 093
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- <i>pokrycia straty</i>	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 537 640	4 333 312
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 503	1 756
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	45	(253)
a) zwiększenia (z tytułu)	488	-
- <i>różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego</i>	488	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	(443)	(253)
- <i>różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego</i>	(443)	(253)
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 548	1 503
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM C.D.

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	1 132 228	746 713
- zysk z lat ubiegłych	1 132 228	746 713
b) zmniejszenia (z tytułu)	(1 132 228)	(746 713)
- przeniesienie na kapitał zapasowy	(204 328)	(219 458)
- odpis na Fundusz Nagród	(27 600)	(20 000)
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	(7 300)	(7 255)
- odpis na Centralny Fundusz Restrukturyzacji	(8 000)	-
- dywidenda dla właściciela	(885 000)	(500 000)
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	1 582 268	1 132 228
a) zysk netto	1 582 268	1 132 228
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	12 021 456	11 367 043
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 021 456	11 367 043

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 582 268	1 132 228
II. Korekty o pozycje:	(903 330)	397 349
1. Amortyzacja	265 367	486 570
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	32 121	(279 364)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(274 935)	(25 162)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(22 766)	43 068
5. Zmiana stanu rezerw	(164 239)	(6 669)
6. Zmiana stanu zapasów	(517 606)	(177 304)
7. Zmiana stanu należności	165 954	(338 073)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	53 097	825 992
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(42 411)	73 394
10. Inne korekty	(397 912)	(205 103)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	678 938	1 529 577
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	778 960	751 530
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 128	12 250
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	518 584	602 330
a) w jednostkach powiązanych	141 930	215 665
- zbycie aktywów finansowych	-	600
- dywidendy i udziały w zyskach	58 943	100 786
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	63 058	91 036
- odsetki	19 929	23 243
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	376 654	386 665
- zbycie aktywów finansowych	107 999	240 536
- dywidendy i udziały w zyskach	38	176
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	268 617	145 953
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	243 248	136 950
II. Wydatki	901 306	700 360
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	666 226	676 817
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	234 434	20 717
a) w jednostkach powiązanych	234 434	20 717
- nabycie aktywów finansowych	-	1 698
- udzielone pożyczki długoterminowe	234 434	19 019
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	646	2 826
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(122 346)	51 170

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) C.D.

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	249 433	5 216 808
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	2 640 093
2. Kredyty i pożyczki	-	2 299 860
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	249 433	276 855
II. Wydatki	560 398	4 571 042
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	203 519	150 572
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	27 443	20 000
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 356	3 936 522
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	231	37 946
8. Odsetki	69 986	96 280
9. Inne wydatki finansowe	250 863	329 722
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(310 965)	645 766
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A. III+/-B. III+/-C. III)	245 627	2 226 513
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	225 811	2 226 521
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(19 816)	8
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 750 379	523 866
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 996 006	2 750 379
-o ograniczonej możliwości dysponowania	2 509	2 040

B. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTA 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
b) wartość firmy	-	-
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	10 191	12 375
- oprogramowanie komputerowe	7 606	10 800
d) inne wartości niematerialne i prawne	12	-
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
Wartości niematerialne i prawne, razem	10 203	12 375

NOTA 1.1. ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	a koszty zakończonych prac rozwojowych	b wartość firmy	c nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości		d inne wartości niematerialn e i prawne	e zaliczki na wartości niematerialn e i prawne	Razem wartości niematerial ne i prawne
				w tym: oprogramowa nie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	-	-	55 616	50 149	3 370	-	58 986
b) zwiększenia z tytułu	-	-	3 850	1 255	22	-	3 872
- zakupy- niskocenne	-	-	5	5	-	-	5
- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	-	-	3 228	958	11	-	3 239
- przeniesienia z innych grup	-	-	292	292	-	-	292
- pozostałe zwiększenia	-	-	325	-	11	-	336
- zwiększenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia z tytułu:	-	-	512	147	-	-	512
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	183	110	-	-	183
- przeniesienia do innych grup	-	-	292	-	-	-	292
- pozostałe zmniejszenia	-	-	37	37	-	-	37
- przekazanie aportem	-	-	-	-	-	-	-
- przekazanie w leasing	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	58 954	51 257	3 392	-	62 346
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	43 241	39 349	3 370	-	46 611
f) zwiększenia :	-	-	5 742	4 448	9	-	5 751
- amortyzacja za okres	-	-	5 735	4 441	9	-	5 744
- zwiększenia dotycz przeniesień z innych grup	-	-	-	-	-	-	-
- pozostałe	-	-	7	7	-	-	7
- zwiększenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-
g) zmniejszenia :	-	-	219	146	-	-	219
- dotyczące sprzedanych wnip	-	-	-	-	-	-	-
- dotyczące likwidowanych wnip	-	-	183	110	-	-	183
- dotyczące przeniesień do innych grup	-	-	-	-	-	-	-
- pozostałe	-	-	36	36	-	-	36
- przekazane aportem	-	-	-	-	-	-	-
- przekazanie w leasing	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	-	-	48 764	43 651	3 379	-	52 143
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
- dotyczące przekazanych aportem	-	-	-	-	-	-	-
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
k) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	-	-	10 190	7 606	13	-	10 203

*Zwiększenia i zmniejszenia wewnętrzne dotyczą obrotów środkami trwałymi pomiędzy oddziałami PGNiG S.A

NOTA 1.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) własne	10 203	12 375
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	-	-
Razem wartości niematerialne i prawne bilansowe	10 203	12 375

NOTA 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) środki trwałe, w tym:	3 334 254	3 252 014
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	10 296	15 370
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 783 432	2 657 421
- urządzenia techniczne i maszyny	517 562	562 831
- środki transportu	12 838	6 229
- inne środki trwałe	10 126	10 163
b) środki trwałe w budowie	1 370 962	1 210 753
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	626	2 712
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	4 705 842	4 465 479

Wszelkie nakłady ponoszone na poszukiwanie i rozpoznanie złóż od momentu rozpoczęcia prac do momentu przyjęcia odwiertu na środki trwałe, bądź uznania go za negatywny, są aktywowane na koncie środków trwałych w budowie. Wyjątek stanowią wydatki dotyczące analiz geologicznych i powierzchniowych badań geofizycznych, które nie są aktywowane lecz odnoszone w koszty w momencie ich poniesienia. Wartość aktywowanych wydatków na prace poszukiwawcze i rozpoznawcze, dla których nie stwierdzono negatywnego efektu, odpowiada rzeczywistym kosztom historycznym. Dla każdego aktywowanego odwiertu co pół roku ustalana jest jego wartość ekonomiczna netto, obliczona jako suma iloczynów ilości możliwych do wydobywania z danego odwiertu węglowodorów oraz ich ceny sprzedaży pomniejszona o planowane nakłady na zagospodarowanie odwiertu, koszty wydobywania i koszty sprzedaży w kolejnych latach, zdyskontowanych ustaloną stopą procentową, odzwierciedlającą wartość pieniądza w czasie oraz stopień ryzyka związany z działalnością poszukiwawczą - wyliczoną jako średni ważony koszt kapitału. Wartość bilansowa poszczególnych odwiertów jest ograniczona i nie może być wyższa od zdyskontowanych strumieni pieniężnych. W przypadku wystąpienia nadwyżki rzeczywistych historycznych nakładów nad wartością ekonomiczną netto wyliczoną dla poszczególnych odwiertów, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych tworzy się odpisy aktualizujące wartość odpowiednich pozycji środków trwałych w budowie. W przypadku braku wystarczających danych do wyliczenia wartości ekonomicznej odwiertu na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego (odwiert w trakcie prób lub testów produkcyjnych), wydatki na odwierty w bilansie zostają wykazane w wartości kosztów historycznych.

W momencie przekazania odwiertu do eksploatacji następuje przeniesienie księgowej wartości odwiertu ze środków trwałych w budowie do środków trwałych.

Na dzień bilansowy składniki aktywów trwałych związane z działalnością wydobywczą poddawane są testom pod kątem wystąpienia trwałej utraty wartości. Testy przeprowadza się dla każdej kopalni oddzielnie, porównując wartość księgową kopalni z wartością ekonomiczną, rozumianą jako suma zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych netto możliwych do osiągnięcia w okresie eksploatacji. Do wyliczeń Spółka stosuje średni ważony koszt kapitału. Jeżeli wartość bilansowa jest wyższa od wartości ekonomicznej, dokonuje się odpisu aktualizującego, obniżając wartość aktywów do wartości ekonomicznej lub zera, gdy wartość ekonomiczna jest liczbą ujemną. Ujęcie powyższego odpisu w księgach rachunkowych dokonuje się w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi. W przypadku ustania przyczyny trwałej utraty wartości aktywów, przywraca się odpisaną uprzednio wartość w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi.

W latach ubiegłych budowa przyłączy gazowych była z reguły finansowana przez użytkowników. Przy oddawaniu tych przyłączy do eksploatacji były one przekazywane na majątek PGNiG S.A. według kosztów rzeczywistych poniesionych przez użytkownika lub według wyceny przeprowadzonej przy udziale PGNiG S.A. Wartość tych przyłączy zwiększała stan środków trwałych oraz przychody przyszłych okresów.

Począwszy od 1 stycznia 1999 roku nakłady na budowę przyłączy gazowych są wykonywane przez PGNiG S.A. również z własnych środków w zamian za opłatę przyłączeniową, którą obciążany jest użytkownik przyłącza. Wartość przyłączy zwiększa wartość środków trwałych, natomiast opłata przyłączeniowa ujmowana jest jako przychody przyszłych okresów.

Dokonując odpisów amortyzacyjnych od powyższych przyłączy gazowych (zarówno otrzymywanych nieodpłatnie jak również wykonanych we własnym zakresie) Spółka uznaje jednocześnie w rachunku wyników odpowiadającą amortyzacji kwotę z przychodów przyszłych okresów.

PGNiG S.A. posiada siedem podziemnych magazynów gazu ziemnego PMG. Obecnie eksploatowanych jest sześć podziemnych magazynów gazu. W tej liczbie pięć w szcherpanych złożach gazu ziemnego i jeden (PMG Mogilno) typu kawernowego. Na PMG Mogilno obecnie eksploatowanych jest 10 kawern.

Na PMG Mogilno występują zjawiska konwergencji kawern (zaciskania się złoża soli), których wynikiem jest obniżenie pojemności czynnej dotychczas eksploatowanych kawern o 11,74 milionów m³. Zjawisko zaciskania się złóż soli będzie nadal wpływać na ubytek pojemności czynnej kawern (na podstawie dotychczasowych obserwacji można spodziewać się rocznej utraty pojemności kawern 0 – 5,5% w zależności od głębokości posadowienia kawerny i ciśnień pracy kawern).

Gaz w podziemnych magazynach gazu dzieli się na gaz buforowy i gaz roboczy.

Gaz buforowy pochodzi w pewnej części z rodzimego złoża (w ilości oznaczonej w zatwierdzonej dokumentacji geologicznej), a pozostała jego część została dotłoczona w celu uzyskania odpowiednich parametrów techniczno-geologicznych, niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania magazynu. Dotyczy to magazynów gazu zlokalizowanych w wyeksploatowanych złożach węglowodorów. W przypadku magazynu zlokalizowanego w wysadzie solnym (PMG Mogilno), gaz buforowy został zatłoczony i pozostał w komorach magazynowych podczas pierwszego cyklu zatłaczania i wypychania solanki, po zakończeniu procesu ługowania.

Gaz buforowy rodzi się we wszystkich magazynach oraz gaz buforowy dotłoczony na PMG Husów, PMG Brzeźnica, PMG Strachocina, PMG Swarzędz i PMG Jaśminy jest gazem nieujęty w ewidencji majątkowej (tylko w przypadku PMG Husów 27.969,2 tysięcy m³ jest ewidencjonowane jako środki trwałe). W PMG Wierzbowice gaz buforowy dotłoczony w ilości 1.019.852,7 tysięcy m³ jest zaksięgowany jako środki trwałe, a 49.147,3 tysięcy m³ - jako środki trwałe w budowie. W KPMG Mogilno gaz buforowy zatłoczony w ilości 171.120,0 tysięcy m³ jest zaksięgowany jako środki trwałe.

Łączna pojemność czynna wszystkich PMG na dzień 31 grudnia 2006 roku wynosiła 1.651.550,0 tysięcy m³. Stan gazu we wszystkich magazynach na dzień 31 grudnia 2006 roku przedstawia się następująco:

- stan gazu roboczego – 1.581.767,0 tysięcy m³
w tym:
 - stan gazu roboczego własność spółki PGNiG S.A. – 1.542.574,0 tysięcy m³ o wartości 1.030.485,4 tysięcy złotych,
 - stan gazu roboczego własność spółki OGP GAZ-SYSTEM S.A. – 39.193,0 tysięcy m³.
- łączna pojemność buforowa w magazynach – 7.672.968,1 tysięcy m³ (w tym gaz zaazotowany 4.588.120,0 tysięcy m³)
w tym:
 - gaz rodzimy niewydobywalny – 852.170,0 tysięcy m³ (w tym gaz zaazotowany 500.000,0 tysięcy m³) bez określonej wartości
 - gaz rodzimy wydobywalny – 4.747.626,0 tysięcy m³ (w tym gaz zaazotowany 4.088.120,0 tysięcy m³) bez określonej wartości
 - gaz buforowy dotłoczony – 2.073.172,2 tysięcy m³ o wartości 451.319,4 tysięcy złotych (z tego 182.114,2 tysięcy m³ gazu o wartości 115.378,4 tysięcy złotych zostało ujęte w bilansie w pozycji zapasów).
- łącznie w bilansie na koniec okres w pozycji zapasów zostało ujęty gaz (1.724.688,2 tysięcy m³) o wartości 1.145.863,8 tysięcy złotych.

Z podanych wyżej wielkości w 4 tzw. „lokalnych” PMG, współpracujących z systemem przesyłowym (PMG: Swarzędz, Strachocina, Brzeźnica, Jaśminy), znajdują się następujące ilości gazu:

- stan gazu roboczego – 278.484,9 tysięcy m³ o wartości 194.678,7 tysięcy złotych,
- łączna pojemność buforowa w magazynach – 1.100.613,9 tysięcy m³ bez określonej wartości

w tym:

- bufor dotłoczony – 523.818,0 tysięcy m³ bez określonej wartości.

Docelowa wielkość gazu buforowego, niezbędna do funkcjonowania każdego z magazynów, traktowana jest jako bufor pozostający w niezmienionej wielkości przez okres funkcjonowania magazynu. Możliwe jest wydobywanie gazu buforowego w trakcie eksploatacji PMG w wyjątkowych przypadkach, w ilości nie powodujących zakłócenia pracy magazynu. W przypadku magazynów kawernowych w trakcie eksploatacji dochodzi do zaciskania kawern solnych, co powoduje konieczność przeklasyfikowania części gazu buforowego na gaz roboczy.

W procesie rozbudowy magazynów ilość gazu buforowego będzie wzrastała.

Gaz buforowy w PMG może być zagospodarowany po zakończeniu eksploatacji magazynu. Niemniej jednak nie jest możliwe określenie czy projekt likwidacji obiektu górniczego po zakończeniu koncesji będzie przewidywał szczypanie gazu, w jakim stopniu należy szczypanie gaz oraz kiedy taki moment nastąpi. W przypadku PMG Mogilno, istotne będą koszty wypełniania komór innym czynnikiem wypełniającym.

Obecnie nie przewiduje się likwidacji magazynów i wydobywania tego gazu.

W czasie eksploatacji gazu buforowego na PMG Wierzchowice po zakończeniu eksploatacji magazynu, będzie wydobywany gaz o zmiennym składzie zawartości metanu od 94-68 %.

Z tego powodu utrudnione będzie zagospodarowanie tego złoża – konieczna będzie budowa odazotowni o parametrach znacznie odbiegających od KRIO Odolanów, w wypadku zagospodarowania go do systemu gazu wysokometanowego.

W przypadku wszystkich PMG czynnikiem ograniczającym eksploatację gazu buforowego będzie opadające ciśnienie gazu, co wiązać się będzie z koniecznością budowy tłoczni złożowych.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 2.1. ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	a	b	c	d	e	f	g	Razem rzeczowe aktywa trwałe
	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 w budowie	zaliczki na środki trwałe w budowie	
a) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	95 855	5 152 527	1 522 958	44 487	68 735	1 420 642	2 712	8 307 916
b) zwiększenia z tytułu	258 284	576 887	85 442	10 078	4 162	749 002	24 555	1 708 410
- zakupy środków trwałych w budowie (w tym niskocenne)	-	-	-	-	-	747 976	-	747 976
- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	1 553	280 653	72 434	10 078	4 120	-	-	368 838
- przeniesienia z innych grup	-	166	143	-	-	-	-	309
- nieodpłatnie otrzymane śr trw	-	-	-	-	-	-	-	-
- pozostałe zwiększenia	256 731	296 068	12 865	-	42	1 026	24 555	591 287
- zwiększenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym : nieodpłatnie otrzymane	-	-	-	-	-	-	-	-
pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
c) zmniejszenia z tytułu:	35 706	195 742	29 686	3 333	4 086	530 312	26 641	825 506
- sprzedaż	1 691	22 815	978	2 163	2 509	5 557	-	35 713
- likwidacja	-	37 342	16 420	84	1 470	-	-	55 316
- przeniesienia do środków trwałych	-	-	-	-	-	372 077	-	372 077
- przeniesienia do innych grup	-	58	166	-	85	-	-	309
- nieodpłatnie przekazane	-	-	-	-	-	-	-	-
- pozostałe zmniejszenia	651	54 523	9 688	1 086	22	110 229	26 641	202 840
- przekazane aportem	27 843	17 042	-	-	-	-	-	44 885
- przekazane w leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
- przekazane dywidendą	5 521	63 962	2 434	-	-	42 449	-	114 366
- zmniejszenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-	-
w tym : nieodpłatnie przekazane	-	-	-	-	-	-	-	-
pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) wartość brutto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	318 433	5 533 672	1 578 714	51 232	68 811	1 639 332	626	9 190 820

* Zwiększenia i zmniejszenia wewnętrzne dotyczą obrotów środkami trwałymi pomiędzy oddziałami PGNiG S.A

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 2.1. ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) C.D.

ZMIANY WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	a grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	b budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	c urządzenia techniczne i maszyny	d środki transportu	e inne środki trwałe	f środki trwałe w budowie	g zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
a)skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	15 940	2 409 785	947 122	38 173	57 786	-	-	3 468 806
f) zwiększenia :	3 803	271 843	84 649	3 064	4 112	-	-	367 471
- amortyzacja za okres	3 524	166 916	82 050	3 054	4 079	-	-	259 623
- zwiększenia dotyczące przeniesień z innych grup	-	66	94	-	-	-	-	160
- pozostałe	279	104 861	2 505	10	33	-	-	107 688
- zwiększenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-	-
g) zmniejszenia :	6 951	66 824	16 509	3 071	3 910	-	-	97 265
- dotyczące sprzedanych śr trw	364	10 001	937	2 144	2 424	-	-	15 870
- dotyczące likwidowanych śr trw	-	29 518	14 456	16	1 380	-	-	45 370
- dotyczące przeniesień do innych grup	-	9	67	-	85	-	-	161
- pozostałe	294	12 339	833	911	21	-	-	14 398
- przekazane aportem	6 265	12 601	-	-	-	-	-	18 866
- przekazane w leasing	-	-	-	-	-	-	-	-
- przekazane dywidendą	28	2 356	216	-	-	-	-	2 600
-zmniejszenia wewnętrzne*	-	-	-	-	-	-	-	-
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	12 792	2 614 804	1 015 262	38 166	57 988	-	-	3 739 012
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	64 545	85 321	13 005	85	786	209 889	-	373 631
- zwiększenie	259 124	160 719	51 680	237	958	72 752	-	545 470
- zmniejszenie	28 324	110 604	18 795	94	1 047	14 271	-	173 135
- przekazane aportem	-	-	-	-	-	-	-	-
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	295 345	135 436	45 890	228	697	268 370	-	745 966
k) wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	10 296	2 783 432	517 562	12 838	10 126	1 370 962	626	4 705 842

* Zwiększenia i zmniejszenia wewnętrzne dotyczą obrotów środkami trwałymi pomiędzy oddziałami PGNiG S.A.

W 2006 roku Spółka dokonała weryfikacji okresów ekonomicznej użyteczności składników środków trwałych. Weryfikacji podlegały składniki stanowiące około 53 % całości środków trwałych. W wyniku weryfikacji zostały ustalone dłuższe okresy ekonomicznej użyteczności, co z kolei spowodowało zmniejszenie amortyzacji za bieżący okres sprawozdawczy o 107.890,8 tysięcy złotych co stanowi około 30 % amortyzacji przed korektą.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 2.2. BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOSCIOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) własne	3 328 280	3 244 522
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym:	5 974	7 492
- umowy leasingu	-	6 292
Razem środki trwałe bilansowe	3 334 254	3 252 014

NOTA 2.3. ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Wartość przedmiotów (z umowy) użytkowanych w ramach leasingu operacyjnego	-	82
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy	1 446	1 058
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo - razem	1 446	1 140

NOTA 2.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
powierzchnia (w m ²)	5 911 334	7 658 438
wartość*	307 040	81 804

*Wartość brutto praw wieczystego użytkowania gruntów wprowadzonych do ewidencji na 01.01.2002 oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów przeniesionych z wartości niematerialnych i prawnych.

NOTA 2.5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów	1 446	1 058
a) grunty	-	23
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	158	188
c) urządzenia techniczne i maszyny	13	13
d) środki transportu	1 275	834
e) inne środki trwałe	-	-
Używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego	-	82
a) grunty	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	82
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
Razem wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych	1 446	1 140

NOTA 3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych (z tytułu)	-	-
- sprzedaż środków trwałych (różne pozycje)	-	-
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	3 273 591	4 106 269
- różne tytuły	1 466	-
- leasing finansowy	3 272 125	4 106 269
Należności długoterminowe netto	3 273 591	4 106 269
c) odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności długoterminowe brutto	3 273 591	4 106 269

NOTA 3.1. ZMIANY STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) Stan na początek okresu (brutto)	4 106 269	106
- z tytułu sprzedaży środków trwałych	-	-
- umowy leasingu finansowego	4 106 207	-
- różne tytuły	62	106
b) zwiększenia (z tytułu)	1 444	4 500 015
- zwiększenie należności z tyt. sprzedaży środków trwałych	-	-
- leasing finansowy	-	4 500 013
- pozostałe tytuły	1 444	2
c) zmniejszenia (z tytułu)	834 122	393 852
- transfer do krótkoterminowych należności	834 122	267 967
- przekazanie aportem do spółek gazowniczych	-	-
- spłata	-	125 886
d) Stan na koniec okresu (brutto)	3 273 591	4 106 269

NOTA 3.2. ZMIANY STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Stan na początek okresu	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-
- przekazanie aportem do spółek gazowniczych	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	-	-

NOTA 3.3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	3 273 591	4 106 269
b) w walutach obcych(wg walut i po przeliczeniu na PLN)	-	-
- b1) waluta - EUR	-	-
przeliczone na PLN	-	-
- b2) waluta - USD	-	-
przeliczone na PLN	-	-
- b3) waluta - CHF	-	-
przeliczone na PLN	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na PLN	-	-
Razem brutto należności długoterminowe	3 273 591	4 106 269
Odpisy aktualizujące	-	-
Razem netto należności długoterminowe	3 273 591	4 106 269

NOTA 4. ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Nie wystąpiły.

NOTA 4.1. ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

Nie wystąpiły.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 4.2. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w jednostkach zależnych	5 090 484	4 952 134
- udziały lub akcje	4 970 952	4 952 134
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	119 531	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
b) w jednostkach współzależnych	38 400	38 400
- udziały lub akcje	38 400	38 400
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych	6 291	14 076
- udziały lub akcje	6 291	14 076
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
d) w znaczącym inwestorze	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
e) w jednostce dominującej	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
f) w pozostałych jednostkach	1 645	1 646
- udziały lub akcje	1 645	1 646
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	5 136 820	5 006 255

Na dzień 31 grudnia 2006 roku obowiązywała umowa DF/33/95 z 25 września 1995 roku wraz z pięcioma kolejnymi aneksami, zawarta pomiędzy PGNiG a spółką EuRoPol Gaz S.A., w sprawie pożyczki i gwarancji na sfinansowanie budowy systemu gazociągów tranzytowych przez terytorium Polski. Na dzień 31 grudnia 2006 roku stan pożyczki - część kapitałowa - wynosi 170.357,1 tysięcy złotych (58.531,9 tysięcy USD w tym kapitał przeterminowany 58.531,9 tysięcy USD) natomiast stan odsetek 22.004,4 tysięcy złotych (7.560,3 tysięcy USD). Stan utworzonego odpisu aktualizującego na dzień bilansowy wynosi 192.361,5 tysiące złotych. W sprawozdaniu finansowym Spółka zaprezentowała wartość pożyczki w wartości netto w wysokości 0,0 tysięcy złotych, w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe”.

W 2006 roku spółka SGT EuRoPol Gaz S.A. zgodnie z aneksem nr 5 (opis poniżej) dokonała spłaty dwunastu rat kapitałowych po 835,0 tysięcy USD oraz dwunastu rat odsetek po 580,0 tysięcy USD. Spłaty te ujęte są w podanych powyżej saldach.

Aneks nr 5 do Umowy pożyczki nr DF/33/95 w sprawie restrukturyzacji zadłużenia SGT EuRoPol Gaz S.A. został zawarty w dniu 16 marca 2004 roku. Zgodnie z niniejszym aneksem nastąpiła restrukturyzacja zadłużenia w wysokości nie większej niż 80 milionów USD. Ostateczna wartość zadłużenia zostanie określona po uzyskaniu rozstrzygnięcia sądu w sprawie sposobu naliczania

odsetek od kapitału oraz odsetek karnych, a pożyczka została rozłożona na 96 równych miesięcznych rat płatnych ostatniego dnia roboczego każdego miesiąca począwszy od 31 stycznia 2005 roku. Ponadto do chwili wyroku sądu, odsetki od kapitału są płacone zaliczkowo na koniec miesiąca w kwocie stanowiącej równowartość w złotych polskich 580 tysięcy USD.

Ze względu na to, że do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania, pozew PGNiG S.A. o ustalenie nieistnienia stosunku prawnego (ustalenie nieistnienia uchwały nr 1 Zgromadzenia Wspólników PI Gazotech Sp. z o.o. z dnia 23 kwietnia 2004 roku w sprawie umorzenia udziałów) nie został jeszcze rozstrzygnięty, w sprawozdaniu za 2006 rok Spółka pozostawiła w księgach zobowiązanie i należność od PI Gazotech Sp. z o.o. w wysokości 82.472,0 tysięcy złotych oraz utworzony odpis na tą należność w kwocie 82.472,0 tysięcy złotych a także rezerwę na potencjalne koszty w wysokości 924,0 tysiąca złotych.

NOTA 4.3. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

NOTA 4.4. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

NOTA 4.5. ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

NOTA 4.6. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

NOTA 4.7. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

NOTA 4.8. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

Nie dotyczy sprawozdania jednostkowego.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 4.9. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Stan inwestycji długoterminowych na początek okresu (I+II+III+IV)	5 006 261	5 002 791
I. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
a) stan na początek okresu	5 004 609	5 000 639
b) zwiększenia (z tytułu)	41 700	51 910
- nabycie udziałów lub akcji	33 096	37 190
- zmniejszenie odpisu aktualizującego	8 347	14 003
- przeniesienie z jednostek pozostałych do powiązanych	-	-
- przeniesienie udziałów i akcji z części krótkoterminowej do długoterminowej	-	-
- przeszacowanie wartości udziałów lub akcji	-	717
- aktualizacja wartości	257	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	30 665	47 940
- zbycie udziałów lub akcji	-	38 980
- zwiększenie odpisu aktualizującego	29 932	6 915
- przeniesienie z jednostek powiązanych do pozostałych	-	1 360
- przeniesienie udziałów i akcji z części długoterminowej do krótkoterminowej	-	-
- przeszacowanie wartości udziałów lub akcji	-	685
- aktualizacja wartości	733	-
d) stan na koniec okresu	5 015 644	5 004 609
II. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach		
a) stan na początek okresu	1 646	2 147
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1 360
- nabycie udziałów lub akcji	-	-
- zmniejszenie odpisu aktualizującego	-	-
- przeniesienie z jednostek powiązanych do pozostałych	-	1 360
- przeniesienie udziałów i akcji z części krótkoterminowej do długoterminowej	-	-
- przeszacowanie wartości udziałów lub akcji	-	-
- aktualizacja wartości	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	1	1 861
- zbycie udziałów lub akcji	1	-
- zwiększenie odpisu aktualizującego	-	1 861
- przeniesienie z jednostek pozostałych do powiązanych	-	-
- przeniesienie udziałów i akcji z części długoterminowej do krótkoterminowej	-	-
- przeszacowanie wartości udziałów lub akcji	-	-
- aktualizacja wartości	-	-
d) stan na koniec okresu	1 645	1 646
III. Udzielone pożyczki jednostkom powiązanim		
a) stan na początek okresu	-	-
b) zwiększenia (z tytułu)	128 638	30 751
- udzielenie pożyczki	126 459	17 542
- zmniejszenie odpisu aktualizującego	1 341	-
- przeniesienie z części krótkoterminowej do długoterminowej	-	12 990
- przeszacowanie	-	220
- aktualizacja wartości pożyczki	838	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	9 107	30 751
- przeszacowanie	932	220
- zwiększenie odpisu aktualizującego	-	30 531
- aktualizacja wartości pożyczki	-	-
- przeniesienie części wymagalnej pożyczki do inwestycji krótkoterminowych	7 683	-
- spłata	492	-
d) stan na koniec okresu	119 531	-
IV. Inne inwestycje długoterminowe	5	6
Stan inwestycji długoterminowych na koniec okresu (I+II+III+IV)	5 136 825	5 006 261

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 4.10. UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania	zastosowana metoda konsolidacji	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadane go kapitału zakładowe go	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadze niu	wskazanie innej podstawy kontroli/ws półkontroli/ znaczącego wpływu
Karpacka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	Tarnów	Eksplotacja sieci gazowniczych niskiego i średniego ciśnienia oraz sieci przesyłowych, bezzbiornikowe magazynowanie gazu we wnętrzu ziemi, handel w kraju i za gr. w zakresie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, projektowanie, wytwarzanie, budowa i remonty maszyn, urządzeń i instalacji do wytwarzania, przesyłania i rozdzielania gazu, import i export gazów, ropy naftowej, ich przetworów, oraz innych produktów i usług, produkcja energii elektrycznej i ciepła z gazu, oraz obrót, przesył i dystrybucja tymi mediami, świadczenie usług os. prawnym i fizycznym w zakresie gazownictwa, prowadzenie badań i studiów w zakresie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, świadczenie usług w zakresie budownictwa, prowadzenie prac geodezyjnych w zakresie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki	zależna	konsolidowana	2000-12-22	1 570 832	297 829	1 273 003	100,00%	100,00%	-
Górnślaska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Zabrze	j.w.	zależna	konsolidowana	2000-12-22	1 292 551	180 308	1 112 243	100,00%	100,00%	-
Mazowiecka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	Warszawa	j.w.	zależna	konsolidowana	2000-12-22	999 634	311 226	688 408	100,00%	100,00%	-
Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Poznań	j.w.	zależna	konsolidowana	2000-12-22	893 019	313 563	579 456	100,00%	100,00%	-
Pomorska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Gdańsk	j.w.	zależna	konsolidowana	2002-12-11	563 031	150 512	412 519	100,00%	100,00%	-
Dolnoślaska Spółka Gazownictwa Sp. z.o.o.	Wrocław	j.w.	zależna	konsolidowana	2002-12-11	552 762	100 256	452 506	100,00%	100,00%	-
PNiG Jasło Sp. z o.o.	Jasło	Prowadzenie wierceń za surowcami mineralnymi, w tym głównie za ropą naftową i gazem ziemnym, wykonywanie otworów wiertniczych: poszukiwawczych, badawczych, rozpoznawczych, eksploatacyjnych, a także geologicznych, hydrogeologicznych, geotermalnych, mroźniowych, wiercenie otworów na potrzeby podziemnych magazynów węglowodorów i celem składowania odpadów zanieczyszczających środowisko, rekonstrukcja i likwidacja odwiertów, usługi w zakresie ochrony środowiska oraz rekultywacja terenów po wyrobiskach i otworach wiertniczych	zależna	konsolidowana	1998-04-06	100 000	4 683	95 317	100,00%	100,00%	-
PNiG Kraków Sp. z o.o.	Kraków	Wiercenia geologiczne, poszukiwawcze oraz eksploatacyjne zmierzające do stwierdzenia istnienia złóż gazu ziemnego, ropy naftowej oraz jej naturalnych pochodnych i innych kopalin, a także rekonstrukcja otworów wiertniczych, usługi serwisowe związane z wierceniem otworów, ich opróbowaniem i eksploatacją, wiercenie hydrogeologiczne, geotermalne, specjalistyczne dla górnictwa podziemnego, ratunkowe i inne	zależna	konsolidowana	1998-04-06	98 850	9 664	89 186	100,00%	100,00%	-
PN Diament Sp. z o.o.	Zielona Góra	Wykonywanie robót wiertniczych, poszukiwanie i zagospodarowanie kopalin, zagospodarowanie, rekultywacja i eksploatacja wyrobisk, roboty związane z wierceniem studni,	zależna	konsolidowana	1998-04-06	62 000	6 393	55 607	100,00%	100,00%	-

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

		usługi budowlano-montażowe										
PNiG Piła Sp. z o.o.	Piła	Poszukiwania złóż ropy naftowej i gazu ziemnego, a w szczególności programowanie, projektowanie, wykonywanie i dokumentowanie wiertniczych otworów badawczych, rozpoznawczych, poszukiwawczych oraz eksploatacyjnych na zlecenie inwestorów krajowych i zagranicznych, wiercenia otworów w celu poszukiwań i eksploatacji innych surowców mineralnych, świadczenie usług specjalistycznych serwisów wiertniczych, programowania, projektowania, wykonywania i dokumentowania otworów hydrogeologicznych, geotermalnych i studziennych	zależna	konsolidowana	1998-04-06	60 000	-	60 000	100,00%	100,00%	-	
BUG Gazobudowa Sp. z o.o.	Zabrze	Projektowanie, budowa i remont gazociągów ,urządzeń i obiektów górnictwa naftowego i gazownictwa, montaż i rozruch urządzeń oraz obiektów górnictwa naftowego i gazownictwa, montaż i rozruch instalacji pomiarów i automatyki oraz telemetrii	zależna	konsolidowana	1998-03-16	39 220	26 438	12 782	100,00%	100,00%	-	
Geofizyka Kraków Sp. z o.o.	Kraków	Programowanie, projektowanie, wykonywanie i dokumentowanie badań z zakresu geofizyki, opracowywanie i interpretowanie danych z pomiarów geofizycznych, wykonywanie robót strzałowych i wiertniczych, projektowanie techniczne oraz wykonywanie zabiegów i prac specjalistycznych w otworach wiertniczych i odwiertach, eksport ww. usług, import technologii, sprzętu urządzeń i materiałów niezbędnych do wykonania ww. usług	zależna	konsolidowana	1998-04-06	34 400	4 151	30 249	100,00%	100,00%	-	
Geofizyka Toruń Sp. z o.o.	Toruń	Projektowanie i wykonawstwo prac polowych, przetwarzanie i interpretacja geofizyki powierzchniowej i wiertniczej w celu poszukiwania kopalin i wód, świadczenie usług dla ludności w zakresie gazownictwa i górnictwa, projektowanie, wykonawstwo i interpretacja płytkich badań geofizycznych dla celów hydrogeologii, geofizyczno - inżynierskich, geotechnicznych, środowiskowych, archeologicznych i innych, wykonawstwo ochron katodowych wraz z projektowaniem i montażem, prowadzenie prac geologiczno-wiertniczych.	zależna	konsolidowana	1998-04-06	33 000	7 008	25 992	100,00%	100,00%	-	
BN NAFTOMONTAŻ Sp. z o.o.	Krosno	Budownictwo ogólne i inżynieria lądowa, wykonywanie specjalistycznych prac budowlanych, wynajem sprzętu budowlanego i branżowego łącznie z obsługą operatorską	zależna	konsolidowana	1998-03-16	39 751	39 751	-	88,83%	88,83%	-	
ZUN Naftomet Sp. z o.o.	Krosno	Produkcja maszyn dla górnictwa, kopalnictwa oraz maszyn budowlanych, produkcja kurków i zaworów, łożysk i kół zębatych, przekładni zębatych i elementów napędowych oraz narzędzi mechanicznych	zależna	konsolidowana	1998-03-16	23 500	10 812	12 689	100,00%	100,00%	-	
ZRUG Pogórska Wola Sp. z o.o.	Pogórska Wola	Realizacja programów remontowych, renowacji i budowy infrastruktury gazowniczej, budowa nowych obiektów infrastruktury gazowniczej, realizacja robót inżynieryjnych dla sektora gazowniczego	zależna	nie konsolidowana	1998-08-14	4 300	799	3 501	100,00%	100,00%	-	
PGNiG Finance B.V.	Amsterdam (Holandia)	Działalność finansowa (pośrednictwo)	zależna	konsolidowana	2001-09-14	77	-	77	100,00%	100,00%	-	
Górnictwo Naftowe Sp. z o. o.	Warszawa	Poszukiwanie, zagospodarowywanie i eksploatacja złóż ropy naftowej i gazu ziemnego, geologia, geofizyka powierzchniowa i wiertnicza, poszukiwania kopalin i wód oraz przeprowadzanie ich eksploatacji, intensyfikacji, wydobywania, pomiarów złożowych a także likwidacji odwiertów, składowania odpadów i ochrony środowiska, projektowanie , wytwarzanie , budowa i remonty maszyn, urządzeń i instalacji do wytwarzania, przesyłania i rozdzielania gazu, export gazów, ropy naftowej, ich przetworów, oraz innych produktów i usług, produkcja energii elektrycznej i ciepła z gazu, oraz obrót, przesył i dystrybucja tymi mediami, ratownictwo górnicze, prowadzenie badań i studiów w zakresie przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki, wykonywanie otworów wiertniczych: badawczych, poszukiwawczych, rozpoznawczych i	zależna	nie konsolidowana	2000-12-22	50	-	50	100,00%	100,00%	-	

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

		eksploatacyjnych, a także geologicznych, hydrogeologicznych, geotermalnych, mrożeńowych, otworów na potrzeby podziemnych magazynów węglowodorów oraz składowania odpadów zanieczyszczających środowisko									
Geovita Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność hotelarska, restauracyjna, sprzedaż wyr alkohoolowych, farmaceutyków, wyr. tytoniowych, działalność biur podróży, reklama, opieka wychowawcza, szpitalnictwo, działalność paramedyczna	zależna	konsolidowana	2003-04-09	86 139	19 001	67 138	100,00%	100,00%	-
BUD - GAZ Sp. z o.o.	Warszawa	Budowa i eksploatacja sieci i instalacji gazowniczych, budowa gazociągów z tworzyw sztucznych, wykonywanie analiz chemicznych, w tym analiz paliw gazowych, ciekłych i stałych oraz produktów ich przetwarzania	zależna	nie konsolidowana	1989-03-21	28	-	28	100,00%	100,00%	-
ZRG Krosno Sp. z o.o.	Krosno	Działalność usługowa związana z eksploatacją złóż ropy naftowej i gazu ziemnego, fundamentowanie, wiercenie, obudowywanie studni, roboty budowlane, wynajem sprzętu budowlanego, magazynowanie, prace badawczo-rozwojowe	zależna	konsolidowana	2005-06-30	26 802	3 727	23 075	100,00%	100,00%	-
BSiPG Gazoprojekt S.A.	Wrocław	Projektowanie w zakresie architektury, inżynierii oraz doradztwa technicznego, projektowanie instalacji do produkcji, magazynowania, przesyłu i rozdziału gazu oraz stacji rozdzielczych, opracowywanie projektów gazyfikacji nowych obszarów	zależna	konsolidowana	1995-06-16	3 649	-	3 649	75,00%	75,00%	-
PP-UiH TURGAZ Sp. z o.o.	Krosno	Montaż urządzeń do zasilania silników samochodowych gazem płynnym, handel gazem propan-butan i innymi produktami ropopochodnymi	zależna	nie konsolidowana	1995-09-08	90	-	90	51,14%	51,14%	-
Nysagaz Sp. z o.o.	Zgorzelec	Modernizacja i eksploatacja Elektrociepłowni Zgorzelec, Elektrociepłowni Bolesławiec i Elektrociepłowni Wrocław, świadczenie usług w dziedzinie zaopatrywania w energię i jej wytwarzania oraz obrót produktami energetycznymi wszelkiego rodzaju zwłaszcza energią elektryczną, ciepłą, gazem i gazem płynnym	zależna	nie konsolidowana	2000-10-25	1 887	412	1 475	51,00%	51,00%	-
InterTransGas GmbH	Poczdám	Projektowanie, budowa, eksploatacja i sprzedaż mocy przesyłowych infrastruktury służącej do przesyłu gazu na zlecenie osób trzecich. Nabywanie infrastruktury służącej do przesyłu gazu na własną rzecz. Świadczenie usług związanych z przesyłem gazu w sieciach osób trzecich.	zależna	nie konsolidowana	2005-07-01	383	-	383	50,00%	50,00%	-
ZRUG Warszawa S.A.	Warszawa	Realizacja programów remontowych, renowacji i budowy infrastruktury gazowniczej, realizacja programów inspekcyjnych dla infrastruktury gazowniczej, budowa nowych obiektów infrastruktury gazowniczej	stowarzyszona	nie konsolidowana	1999-04-20	2 940	2 940	-	49,00%	49,00%	-
Sahara Petroleum Technology Llc (Sp. z o.o.)	Muskata (Oman)	Świadczenie usług w zakresie wierceń poszukiwawczych oraz produkcji ropy i gazu, utrzymania ruchu, części zamiennych, importu i eksportu, usług agencyjnych i przedstawicielstwa handlowego.	stowarzyszona	nie konsolidowana	2000-10-01	557	557	-	49,00%	49,00%	-
INVESTGAS S.A.	Warszawa	Organizowanie i wykonywanie robót inwestycyjnych w zakresie budowy podziemnych magazynów gazu	zależna	konsolidowana	1993-09-03	502	-	502	100,00%	100,00%	-
SGT EUROPOL GAZ S.A.	Warszawa	Budowa i eksploatacja systemów gazociągów, a w szczególności: transport gazu gazociągami, organizacja procesów inwestycyjnych, projektowanie i budowa systemów gazociągów, budowa infrastruktury niezbędnej do budowy i eksploatacji systemów gazociągów, kompletacja i dostawy maszyn, urządzeń i materiałów, w tym z importu, niezbędnych do budowy i eksploatacji gazociągów i związanych z nimi obiektów technologicznych i infrastruktury, zarządzanie i eksploatacja systemów gazociągów, towarzyszących obiektów technologicznych i infrastrukturą, świadczenie usług technicznych, a także usług w zakresie doradztwa, marketingu, reklamy i innych, związanych z projektowaniem, budową eksploatacją gazociągów, obiektów technologicznych i infrastrukturą	stowarzyszona	metoda praw własności	1993-09-23	38 400	-	38 400	48,00%	48,00%	-
Polskie Elektrownie	Warszawa	Produkcja energii elektrycznej i ciepłej przede wszystkim z		nie	2000-11-14	1 212	-	1 212	48,48%	48,48%	-

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

Gazowe Sp. z o.o.		wykorzystaniem gazu wysokometanowego i zaazotowanego, identyfikowanie, projektowanie i realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych związanych z wykorzystaniem gazu do eksploatacji elektrowni gazowych	stowarzyszona	konsolidowana							
PI GAZOTECH Sp. z o.o.	Warszawa	produkcja, handel oraz świadczenie usług: doradczych, organizacyjnych, projektowych, budowlanych i instalacyjnych z dziedziny gazowniczych urządzeń dystrybucyjnych i grzewczych,	stowarzyszona	nie konsolidowana	2004-04-23	68	68	-	69,44%	46,30%	-
PFK "Gaskon" S.A.	Warszawa	Organizacja i prowadzenie inwestycji kapitałowych, organizowanie finansowania lub pośrednictwo w zakupie maszyn, urządzeń, surowców i usług	stowarzyszona	nie konsolidowana	1992-11-10	8 000	8 000	-	45,94%	45,94%	-
Gazomontaż S.A.	Wołomin	Budowa i remonty rurociągów w pełnym zakresie średnic i ciśnień, wykonywanie konstrukcji stalowych	stowarzyszona	nie konsolidowana	1995-08-24	468	-	468	45,18%	45,18%	-
Gas Trading S.A.	Warszawa	Działalność handlowa artykułami konsumpcyjnymi, usługi pośrednictwa w zakresie realizacji transakcji eksportowo-importowych, budowa, remonty i modernizacje elektrowni oraz elektrociepłowni, w szczególności zasilanych gazem ziemnym, udział w transakcjach międzygieldowych, prowadzenie procesów inwestycyjnych, usługi w zakresie projektowania obiektów przemysłowych, budowa i eksploatacja innych obiektów energetycznych, w tym gazociągów	stowarzyszona	metoda praw własności	1992-12-04	1 291	-	1 291	43,41%	43,41%	-
ZRUG Poznań Sp. z o.o.	Poznań	Produkcja, usługi i handel, prace remontowo-budowlane w branży gazowniczej	stowarzyszona	nie konsolidowana	1993-12-21	1 515	-	1 515	40,06%	41,71%	-
ZWUG Intergaz Sp. z o.o.	Tarnowski e Góry	Produkcja liczników gazowych, urządzeń gazowniczych oraz ich oprzyrządowania	stowarzyszona	nie konsolidowana	1990-12-19	1 800	-	1 800	38,30%	38,30%	-
Dewon S.A.	Kijów (Ukraina)	Wdrażanie projektów i innych rodzajów działalności, w której akcjonariusze biorą wspólny udział; wydobywanie ropy naftowej, gazu ziemnego i kondensatu na Ukrainie; udział w innych rodzajach działalności związanych z branżą naftową – gazową, włącznie z transportem, przerobem, przygotowaniem i dostarczaniem ropy naftowej i gazu ziemnego, a także produktów ich przerobu, jak również udział we wszelkich rodzajach operacji komercyjnych związanych z wyżej wymienioną działalnością, realizacja eksportu i importu towarów i usług, ich dostaw na terytorium innych krajów, włącznie ze sprzedażą za waluty wymienialne	stowarzyszona	nie konsolidowana	1999-11-17	2 336	2 336	-	36,38%	36,38%	-
HS Szczakowa S.A.	Jaworzno	Produkcja oraz kształtowanie i obróbka tafli szklanych, produkcja szkła dmuchanego i włókien szklanych, produkcja i przetwarzanie innych rodzajów szkła /w tym szkła technicznego/, działalność handlowa i usługowa w powyższym zakresie	stowarzyszona	nie konsolidowana	1994-06-30	14 137	14 137	-	33,30%	33,30%	-
ZRUG Toruń S.A.	Toruń	Budowa, modernizacja i remonty infrastruktury gazowniczej i obiektów inżynierskich oraz handel i usługi materialne i niematerialne	stowarzyszona	nie konsolidowana	1998-04-22	1 300	1 300	-	31,33%	31,33%	-
MED-FROZ S.A.	Wrocław	Prowadzenie wielobranżowej działalności usługowej, produkcyjnej, handlowej oraz robót budowlanych i usług projektowych, a w szczególności: usługi lekarsko-medyczne, handel hurtowy i detaliczny środkami farmaceutycznymi, jak też surowcami i produktami służącymi do ochrony i pielęgnacji zdrowia, produkcja, kooperacja i handel oraz usługi techniczne w dziedzinie aparatury, sprzętu oraz wyposażenia medycznego i ochrony środowiska	stowarzyszona	nie konsolidowana	1993-07-14	35	35	-	23,07%	23,07%	-
ZRUG Zabrze Sp. z o.o.	Zabrze	Realizacja programów remontowych, renowacji i budowy infrastruktury gazowniczej, realizacja programów inspekcyjnych dla infrastruktury gazowniczej, budowa nowych obiektów infrastruktury gazowniczej wraz z pomocniczą produkcją niezbędnych elementów wyposażenia urządzeń gazowniczych.	stowarzyszona	nie konsolidowana	1991-06-19	600	231	369	21,82%	21,82%	-
WOC "TE-MA" Sp. z o.o.	Terespol	Sprzedaż, obsługa i naprawy pojazdów mechanicznych, sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów samochodowych	stowarzyszona	nie konsolidowana	1998-08-14	55	55	-	20,97%	20,97%	-
TENET 7 Sp. z o.o. (d. Grespol 7 Sp. z o.o.)	Warszawa	Telefonia stacjonarna, telefonia ruchoma, transmisje danych i teleinformatyka, pozostałe usługi telekomunikacyjne, wykonywanie	powiązana	nie konsolidowana	1994-11-04	5	-	5	10,00%	10,00%	połowa składu w

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

		robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów liniowych: rurociągów, linii energetycznych i telekomunikacyjnych-lokalnych, produkcja izolowanych drutów i przewodów, badania i analizy techniczne	na								radzie nadzorczej
Razem						6 561 176	1 516 192	5 044 985			

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 4.10. UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH C.D.

a	m						n		
	Kapitał własny jednostki, w tym						Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		
	Ogółem	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Pozostały kapitał własny w tym:			Ogółem	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe
nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej				Ogółem	zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto			
Karpacka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	1 700 099	1 570 832	11 471	117 796	-	117 796	372 331	-	245 920
Gornośląska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	1 309 698	1 292 551	-	17 147	(3 514)	20 660	229 271	-	148 761
Mazowiecka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	1 105 402	999 634	31 793	73 976	-	73 976	412 252	-	235 399
Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	912 003	893 019	557	18 428	-	18 428	363 119	11 084	236 937
Pomorska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	607 919	563 031	12 563	32 325	-	32 325	231 712	23 983	135 994
Dolnośląska Spółka Gazownictwa Sp. z.o.o.	596 134	552 762	9 789	33 583	-	33 583	230 088	17 130	161 373
PNiG Jasło Sp. z o.o.	102 830	100 000	1 552	1 278	-	1 259	59 089	4 200	41 736
PNiG Kraków Sp. z o.o.	97 927	98 850	1 233	(2 157)	-	9 867	165 537	53 666	94 013
PN Diament Sp. z o.o.	72 398	62 000	1 295	9 103	-	9 103	28 789	-	18 725
PNiG Piła Sp. z o.o.	69 903	60 000	-	9 903	(1 716)	11 083	76 534	20	55 070
BUG Gazobudowa Sp. z o.o.	14 799	39 220	-	(24 421)	(25 325)	908	43 974	10	34 094
Geofizyka Kraków Sp. z o.o.	36 721	34 400	-	2 321	(3 830)	6 281	148 696	46 047	85 637
Geofizyka Toruń Sp. z o.o.	34 747	33 000	-	1 747	(3 434)	5 181	96 822	17 779	66 901
BN NAFTOMONTAŻ Sp. z o.o.	10 113	44 751	-	(34 638)	(44 850)	1 072	45 504	15 642	24 089
ZUN Naftomet Sp. z o.o.	14 238	23 500	-	(9 262)	(10 324)	1 063	9 875	407	4 449
ZRUG Pogórska Wola Sp. z o.o.	8 107	4 300	1 134	2 673	-	1 573	16 472	173	15 133
PGNiG Finance B.V.	4 398	76	-	4 323	4 900	(146)	13	-	13
Górnictwo Naftowe Sp. z o. o.	53	50	2	1	-	1	-	-	-
Geovita Sp. z o.o.	83 954	86 139	-	(2 185)	(1 767)	(418)	3 988	105	2 237
BUD - GAZ Sp. z o.o.	139	52	17	70	4	15	2 974	-	2 579
ZRG Krosno Sp. z o.o.	31 909	26 802	4 680	427	-	427	15 508	-	9 059
BSiPG Gazoprojekt S.A.	21 274	4 000	4 170	13 104	-	61	9 210	-	4 884
PP-UiH TURGAZ Sp. z o.o.	891	176	88	627	-	5	98	-	98
Nysagaz Sp. z o.o.	2 892	3 700	94	(902)	(823)	(80)	82	6	44
InterTransGas GmbH	bd	bd	bd	bd	bd	bd	bd	bd	bd
ZRUG Warszawa S.A.	6 000	6 000	-	-	-	-	6 628	-	6 628
Sahara Petroleum Technology Llc (Sp. z o.o.)	bd	150 RO	bd	bd	bd	bd	bd	bd	bd
INVESTGAS S.A.	3 689	502	2 626	560	-	560	11 900	27	3 171
SGT EUROPOL GAZ S.A.	3 261 039	80 000	259 917	2 921 122	159 305	392 092	3 226 954	2 558 355	378 635
Polskie Elektrownie Gazowe Sp. z o.o.	2 172	2 500	300	(628)	(760)	132	36	-	36
PI GAZOTECH Sp. z o.o.	93 422	1 204	-	92 218	(542)	18 794	1 541	-	725
PFK "Gaskon" S.A.	16 861	13 061	355	3 445	46	3 133	10 833	-	9 998
Gazomontaż S.A.	15 962	1 499	12 746	1 717	-	717	26 240	23	18 443
Gas Trading S.A.	78 815	2 975	39 572	36 268	1 695	34 572	12 612	-	11 942
ZRUG Poznań Sp. z o.o.	16 097	3 782	5 200	7 115	(159)	3 621	9 652	52	9 131
ZWUG Intergaz Sp. z o.o.	20 735	4 700	10 437	5 598	-	2 774	1 481	-	1 480
Dewon S.A.	(833)	7 410	41	(8 284)	(9 717)	1 433	22 699	8 808	13 891
HS Szczakowa S.A.	bd	bd	bd	bd	bd	(31 218)	207 237	-	202 897
ZRUG Toruń S.A.	4 390	4 150	-	240	(2 005)	2 245	5 534	253	3 895
MED-FROZ S.A.	bd	bd	bd	bd	bd	604	18 082	4 245	13 599
ZRUG Zabrze Sp. z o.o.	1 594	2 750	-	(1 156)	(513)	(645)	7 405	-	6 274
WOC "TE-MA" Sp. z o.o.	(531)	1 852	-	(2 383)	(2 209)	(174)	2 151	-	2 151
TENET 7 Sp. z o.o. (d. Grespol 7 Sp. z o.o.)	1 920	50	1 400	470	-	470	17	-	17
Razem									

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 4.10. UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH C.D.

a	o			p	r	s	T
	Należności jednostki						
nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Ogółem	długoterminiowe	krótkoterminiowe	Aktywa jednostki razem	Przychody ze sprzedaży	Nieopłacon a przez emitenta wartość udziałów/ akcji w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
Karpacka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	282 581	270	282 311	2 072 430	2 198 437	-	41 545
Gornośląska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	238 861	-	238 861	1 538 969	1 550 235	-	-
Mazowiecka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	389 829	-	389 829	1 498 652	1 996 577	-	12 595
Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	216 195	143	216 052	1 275 123	1 503 478	-	1 133
Pomorska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	155 874	-	155 874	839 631	974 756	-	-
Dolnośląska Spółka Gazownictwa Sp. z.o.o.	132 401	-	132 401	826 222	972 554	-	864
PNiG Jasło Sp. z o.o.	47 276	34	47 242	161 918	205 873	-	-
PNiG Kraków Sp. z o.o.	54 403	-	54 403	263 464	253 175	-	-
PN Diament Sp. z o.o.	35 667	-	35 667	101 188	121 191	-	733
PNiG Piła Sp. z o.o.	42 845	-	42 845	146 437	199 327	-	-
BUG Gazobudowa Sp. z o.o.	29 881	1 185	28 696	58 773	103 728	-	-
Geofizyka Kraków Sp. z o.o.	52 691	-	52 691	185 417	196 741	-	-
Geofizyka Toruń Sp. z o.o.	55 987	-	55 987	131 570	308 865	-	-
BN NAFTOMONTAŻ Sp. z o.o.	27 015	30	26 984	55 618	83 962	-	-
ZUN Naftomet Sp. z o.o.	2 962	40	2 921	24 113	35 384	-	-
ZRUG Pogórska Wola Sp. z o.o.	14 305	-	14 305	24 579	60 612	-	-
PGNiG Finance B.V.	2 891	-	2 891	4 412	-	-	-
Górnictwo Naftowe Sp. z o. o.	-	-	-	54	-	-	-
Geovita Sp. z o.o.	1 990	-	1 990	87 942	28 631	-	-
BUD - GAZ Sp. z o.o.	2 394	-	2 394	3 113	14 466	-	-
ZRG Krosno Sp. z o.o.	10 126	-	10 126	47 417	60 411	-	-
BSiPG Gazoprojekt S.A.	3 933	-	3 933	30 483	21 950	-	223
PP-UiH TURGAZ Sp. z o.o.	87	-	87	989	2 780	bd	-
Nysagaz Sp. z o.o.	101	-	101	2 790	486	-	-
InterTransGas GmbH	bd	bd	bd	bd	bd	bd	-
ZRUG Warszawa S.A.	-	-	-	-	-	bd	-
Sahara Petroleum Technology Llc (Sp. z o.o.)	bd	bd	bd	bd	bd	bd	-
INVESTGAS S.A.	7 626	-	7 626	15 589	22 358	-	910
SGT EUROPOL GAZ S.A.	220 539	-	220 539	6 488 264	1 325 996	-	-
Polskie Elektrownie Gazowe Sp. z o.o.	64	-	64	2 208	567	-	-
PI GAZOTECH Sp. z o.o	20 893	-	20 893	20 998	112	bd	-
PFK "Gaskon" S.A.	17 431	-	17 431	28 241	3 306	bd	294
Gazomontaż S.A.	8 731	-	8 731	39 778	53 697	bd	135
Gas Trading S.A.	7 100	-	7 100	91 426	64 915	-	-
ZRUG Poznań Sp. z o.o.	14 556	-	14 556	25 749	46 773	-	253
ZWUG Intergaz Sp. z o.o.	4 227	-	4 227	22 212	29 399	bd	575
Dewon S.A.	bd	bd	bd	37 054	bd	bd	-
HS Szczakowa S.A.	4 805	-	4 805	18 155	52 966	bd	-
ZRUG Toruń S.A.	5 204	60	5 144	10 219	14 500	bd	-
MED-FROZ S.A.	11 741	-	11 741	28 261	25 245	bd	-
ZRUG Zabrze Sp. z o.o.	4 512	-	4 512	8 998	16 078	bd	-
WOC "TE-MA" Sp. z o.o.	-	-	-	1 619	-	-	-
TENET 7 Sp. z o.o. (d. Grespol 7 Sp. z o.o.)	39	-	39	1 874	1 696	bd	-
Razem							59 260

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 4.11. UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

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		procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nie opłacona przez emitenta wartość udziałów/ akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy (za 2004 wypłacona w 2005 roku)
				ogółem*	w tym kapitał zakładowy**				
Zakład Remontowy Urządzeń Gaz. Wrocław sp. z o.o.*	Wrocław	bd	0	-2 448	1 700	15,88%	15,88%	0	0
Polski Serwis Płynów Wiertniczych sp z o.o.****	Krosno	bd	35	5 366	250	14,00%	14,00%	0	34
Polskie Konsorcjum Energetyczne sp. z o.o.**	Gdańsk	bd	0	124	100	9,50%	9,50%	0	0
Agencja Rynku Energii S.A.****	Warszawa	bd	28	4 655	1 376	7,27%	11,60%	0	4
Izostal S.A.****	Zawadzkie	bd	0	12 573	22 488	6,05%	6,05%	0	0
Zakłady Metalowe DEZAMET S.A.***	Nowa Dęba	bd	0	34 695	bd	2,67%	2,67%	0	0
Agencja Rozwoju Regionalnego "Karpaty" S.A.***	Tarnów	bd	0	556	512	1,96%	1,96%	0	0
Huta Stalowa Wola S.A.*****	Stalowa Wola	bd	1 010	282 870	243 344	1,63%	1,63%	0	0
HSW - Zakład Kuźnia Matrycowa Sp. z o.o.****	Stalowa Wola	bd	570	35 856	38 198	1,49%	1,49%	0	0
Agencja Rozwoju Pomorza S.A.*****	Gdańsk	bd	0	23 197	13 060	0,77%	0,80%	0	0
AUTOSAN S.A.****	Sanok	bd	0	38 705	38 842	0,06%	0,06%	0	0
Jarlan S.A. w upadłości		bd	0	bd	bd	4,24%	4,24%	0	0
Walcownia Rur Huty Jedność Sp. z o.o.****	Siemianowice Śląskie	bd	0	-57 860	220 590	8,30%	8,30%	0	0
Spółdzielnia Mieszkaniowa TWÓJ DOM		bd	0	bd	bd	-	-	0	0
Spółdzielnia "Naftowa"		bd	0	bd	bd	-	-	0	0
Spółdzielnia Mieszkaniowa ENERGETYKA		bd	0	bd	bd	-	-	0	0
Spółdzielnie Mieszkaniowe	Zielona Góra	bd	2	bd	bd	-	-	0	0
Razem			1 645						38

* Kapitał własny na 30 czerwca 2005

** Kapitał własny bilans 31.03.2006

*** Kapitał własny F-01 IV kwartał 2005

**** Kapitał własny na 31.12.2005

***** Kapitał własny na 31.12.2006

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 4.12. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	6 475 480	6 442 127
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 353	4 086
- b1) Waluta - EUR	120	220
przeliczone na PLN	460	849
- b2) Waluta - UAH*	4 055	4 055
przeliczone na PLN	2 336	2 622
- b3) Waluta - OMR*	74	74
przeliczone na PLN	557	615
c) pozostałe waluty przeliczone na PLN	-	-
Razem brutto w PLN	6 478 833	6 446 213
Odpis aktualizujący	1 461 544	1 439 958
Razem netto w PLN	5 017 289	5 006 255

*UAH - hrywna (Ukraina), OMR - rial (Oman)

NOTA 4.13. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	(536)
- wartość na początek okresu	-	536
- wartość według cen nabycia	-	-
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	5 017 287	5 006 252
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	5 017 287	5 006 252
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	21 587	(4 006)
- wartość na początek okresu	5 006 252	5 002 246
- wartość według cen nabycia	6 478 830	6 446 206
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	2	3
Wartość według cen nabycia, razem	6 478 832	6 446 210
Wartość na początek okresu, razem	5 006 255	5 002 786
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	21 587	(4 542)
Wartość bilansowa, razem	5 017 289	5 006 255

NOTA 4.14. UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	141 301	17 542
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7 421	12 989
- b1) Waluta - EUR	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b2) Waluta - USD	2 550	3 983
- przeliczone na zł	7 420	12 989
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	-	-
Udzielone pożyczki długoterminowe brutto, razem	148 722	30 531
Odpis aktualizujący	29 191	30 531
Udzielone pożyczki długoterminowe netto, razem	119 531	-

NOTA 4.15. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
- Z ograniczoną zbywalnością	5	6
Inne inwestycje długoterminowe, razem	5	6

NOTA 4.16. ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) stan na początek okresu	6	5
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1
- przeszacowanie	-	1
- przeniesienie z zapasów	-	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	1	-
- przeszacowanie	1	-
d) stan na koniec okresu	5	6

NOTA 4.17. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	-	-
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	5	6
- b1) Waluta - EUR	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b2) Waluta - USD	2	2
- przeliczone na zł	5	6
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	-	-
Inne inwestycje długoterminowe brutto, razem	5	6
Odpis aktualizujący	-	-
Inne inwestycje długoterminowe netto, razem	5	6

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 5. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	288 355	394 279
<i>a) odniesionych na wynik finansowy</i>	288 355	394 279
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	19 509	21 360
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	11 588	17 327
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	32 903	45 257
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	1 088	-
Rezerwa na likwidację odwiertów	105 177	102 340
Rezerwa na smołę pogazową	722	-
Odpisy aktualizujące środki trwałe	57 239	56 024
Odpis aktualizujący udziały i akcje	27 161	26 354
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	7 193
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	3 570	57 333
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	484	950
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	1 587	1 315
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	3 923	10 781
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	-	26 924
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	1	476
Pozostałe	23 403	20 645
2. Zwiększenia	96 532	14 409
<i>a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z zwiększeniem ujemnych różnic przejściowych (z tytułu)</i>	96 532	14 409
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	-	-
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	2 764	-
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	-	-
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	625	1 088
Rezerwa na likwidację odwiertów	-	2 837
Rezerwa na smołę pogazową	7 708	722
Odpisy aktualizujące środki trwałe	26 959	1 215
Odpis aktualizujący udziały i akcje	-	807
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	-	-
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	23	-
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	-	272
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	19 217	-
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	121	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	3	-
Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym miesiącu)	23 512	-
Inne rezerwy	-	-
Pozostałe	15 600	7 468
<i>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki (z tytułu)</i>	-	-
<i>c) odniesione na wynik finansowy okresu podatek odroczonego nie ujęty w poprzednim okresie (z tytułu)</i>	-	-
3. Zmniejszenia	62 738	118 994
<i>a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z zmniejszeniem ujemnych różnic przejściowych (z tytułu)</i>	62 738	118 994
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	3 892	1 851
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	-	4 628
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	22 441	12 354
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	-	-
Rezerwa na likwidację odwiertów	16 244	-
Rezerwa na smołę pogazową	-	-
Odpisy aktualizujące środki trwałe	-	-
Odpis aktualizujący udziały i akcje	1 847	-
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	7 193
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	2 841	53 763
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	461
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	653	-
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	3 924	6 858
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	-	26 924
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	-	472
Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych	-	-
Pozostałe	10 896	4 490

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 5. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO C.D.

<i>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki (z tytułu)</i>	-	-
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	-	-
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	-	-
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	-	-
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	-	-
Rezerwa na likwidację odwiertów	-	-
Rezerwa na smołę pogazową	-	-
Odpisy aktualizujące środki trwałe	-	-
Odpis aktualizujący udziały i akcje	-	-
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	-	-
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	-	-
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	-	-
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	-	-
Pozostałe	-	-
4. Zmniejszenia z tytułu przekazanych aportów	-	1 339
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	-	-
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	-	1 111
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	-	-
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	-	-
Rezerwa na likwidację odwiertów	-	-
Rezerwa na smołę pogazową	-	-
Odpisy aktualizujące środki trwałe	-	-
Odpis aktualizujący udziały i akcje	-	-
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	-	-
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	5
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	-	-
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	-	-
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	-	3
Pozostałe	-	220
5. Zmniejszenia z tytułu rozwiązanie aktywa wynikająca z braku możliwości realizacji	-	-
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	-	-
6. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	322 149	288 355
<i>a) odniesionych na wynik finansowy</i>	322 149	288 354
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	15 617	19 509
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	14 352	11 588
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	10 462	32 903
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	1 713	1 088
Rezerwa na likwidację odwiertów	88 933	105 177
Rezerwa na smołę pogazową	8 430	722
Odpisy aktualizujące środki trwałe	84 198	57 239
Odpis aktualizujący udziały i akcje	25 314	27 161
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	729	3 570
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	507	484
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	934	1 587
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	19 216	3 923
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	121	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	4	1
Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym miesiącu)	23 512	-
Inne rezerwy	-	-
Pozostałe	28 107	23 403

NOTA 5.1. UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROZONEGO

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Ujemne różnice przejściowe możliwe do zrealizowania	1 695 519	1 517 656
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	82 197	102 683
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	75 538	60 990
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	55 067	173 177
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	9 017	5 727
Rezerwa na likwidację odwiertów	468 067	553 561
Odpisy aktualizujące środki trwałe	443 143	301 252
Odpis aktualizujący udziały i akcje	133 226	142 950
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	3 837	18 789
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 668	2 546
Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	4 917	8 356
Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	101 142	20 651
Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	-	-
Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	20	4
Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym miesiącu)	123 749	-
Inne rezerwy	-	-
Pozostałe	192 931	126 970
2. Ujemne różnice przejściowe których realizacja nie jest prawdopodobna	690 992	725 408
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
Rezerwa na podatek od nieruchomości	-	821
Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych	689 918	720 140
Odpisy aktualizujące środki trwałe	1 074	122
Pozostałe	-	4 325
Razem różnice przejściowe	2 386 511	2 243 064

NOTA 5.2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 066	5 919
- opłaty za ustanowienie użytkowania górniczego	21	1 191
- koszty finansowe rozliczane w czasie	3 732	4 728
- pozostałe	313	-
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4 066	5 919

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 6. ZAPASY

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) materiały, w tym:	1 222 142	717 259
- gaz	1 145 864	650 710
b) półprodukty i produkty w toku	-	-
c) produkty gotowe	17 249	4 676
d) towary	87	82
e) zaliczki na dostawy	302	101
Zapasy netto, razem	1 239 780	722 118

NOTA 6.1. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Stan na początek okresu	21 557	4 057
a) zwiększenia (z tytułu)	1 282	20 253
- utworzenie odpisów	1 282	20 253
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	2 753
- rozwiązanie odpisów	-	2 110
- przekazane aportem	-	643
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu	22 839	21 557

NOTA 7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) od jednostek powiązanych	514 138	569 140
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	513 957	566 315
- do 12 miesięcy	513 957	566 315
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	181	2 825
b) od pozostałych jednostek	898 520	1 108 916
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	491 168	549 289
- do 12 miesięcy	491 168	549 289
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	165 221	271 221
- inne	241 098	288 375
- dochodzone na drodze sądowej	1 033	31
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 412 658	1 678 056
c) odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	691 556	721 563
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 104 214	2 399 619

NOTA 7.1. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	513 957	566 315
- od jednostek zależnych	510 202	562 919
- od jednostek stowarzyszonych	3 755	3 396
b) inne, w tym:	181	2 825
- od jednostek zależnych	181	2 799
- od jednostek stowarzyszonych	-	26
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	514 138	569 140
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	130 368	130 475
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	644 506	699 615

NOTA 7.2. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Stan na początek okresu	721 563	866 116
a) zwiększenia (z tytułu)*	9 990	42 708
- utworzenie odpisów na niespłacone należności	6 648	42 504
- utworzenie odpisów na odsetki i koszty związane z należnościami w postępowaniu układowym i upadłościowym	3 342	204
b) zmniejszenia (z tytułu)*	39 997	187 261
- rozwiązanie odpisów na spłacone należności	107	100 331
- wykorzystanie odpisów	39 890	86 506
- przekazane aportem	-	424
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	691 556	721 563

* zmiana prezentacji zwiększeń i zmniejszeń odpisów aktualizujących wartość należności w 2005 roku

NOTA 7.3. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	2 063 929	2 365 053
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	40 285	34 566
- b1) Waluta - EUR	1 100	796
- przeliczone na PLN	4 216	3 073
- b2) Waluta - USD	12 392	9 657
- przeliczone na PLN	36 069	31 493
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na PLN	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na PLN	-	-
Należności krótkoterminowe brutto, razem	2 104 214	2 399 619
Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe	691 556	721 563
Należności krótkoterminowe netto, razem	1 412 658	1 678 056

NOTA 7.4. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) do 1 miesiąca	997 877	1 110 869
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 770	7 192
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	27	242
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	11	115
e) powyżej 1 roku	1 438	1 515
f) należności przeterminowane	545 021	584 825
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 551 144	1 704 758
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	546 019	589 154
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	1 005 125	1 115 604

NOTA 7.5. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) do 1 miesiąca	716	1 675
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 012	16 806
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	11 110	8 488
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	25 481	18 775
e) powyżej 1 roku	506 702	539 081
Razem brutto należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług	545 021	584 825
f) odpisy aktualizujące należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług	544 337	580 328
Razem netto należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług	684	4 497

NOTA 8. NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Przeterminowane	690 437	716 382
a) długoterminowe (z tytułu):	-	-
b) krótkoterminowe (z tytułu):	690 437	716 382
- należności z tytułu dostaw i usług	545 021	584 824
- należności pozostałe	145 416	131 558
2. Należności sporne	1 058	48
a) długoterminowe (z tytułu):	-	-
b) krótkoterminowe (z tytułu):	1 058	48
- należności z tytułu dostaw i usług niewykazane w należnościach dochodzonych na drodze sądowej	-	-
- należności pozostałe niewykazane w należnościach dochodzonych na drodze sądowej	-	-
- należności dochodzone na drodze sądowej	1 058	48
Razem brutto należności przeterminowane i sporne	691 495	716 430
w tym:		
a) należności przeterminowane, na które nie utworzono odpisu	705	4 583
b) należności sporne, na które nie utworzono odpisu	-	-

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 9. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w jednostkach zależnych	141 862	49 442
- udziały lub akcje	28 972	26 642
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-
- udzielone pożyczki	112 890	22 800
- 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	369	369
- udziały lub akcje	369	369
- 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	5 723	120 273
- 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)	5 723	120 273
- wycena pozytywna instrumentów pochodnych	5 723	120 273
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 972 194	2 746 384
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 438	93 539
- inne środki pieniężne	2 953 756	2 652 845
- inne aktywa pieniężne	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 120 148	2 916 468

NOTA 9.1. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	114 872	233 896
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	-	-
- b1) Waluta - EUR	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b2) Waluta - USD	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	-	-
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (brutto), razem	114 872	233 896
Odpis aktualizujący	79 808	86 612
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (netto), razem	35 064	147 284

NOTA 9.2. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	-	-
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	-	-
a) inne papiery wartościowe (wartość bilansowa):	-	-
a1) bony skarbowe (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	-
- wartość na początek okresu	-	51 328
- wartość według cen nabycia	-	51 328
a2) lokaty terminowe (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	-
- wartość na początek okresu	-	11 064
- wartość według cen nabycia	-	9 000
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	29 341	27 011
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	29 341	27 011
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	(4 473)	3 474
- wartość na początek okresu	27 011	29 961
- wartość według cen nabycia	109 149	-
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	-
- wartość na początek okresu	-	182 123
- wartość według cen nabycia	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	-	-
c1) bony skarbowe (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	-
- wartość na początek okresu	-	-
- wartość według cen nabycia	-	-
c2) inne (wartość bilansowa):	-	-
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-	-
- wartość na początek okresu	-	-
- wartość według cen nabycia	-	-
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	5 723	120 273
a) akcje (wartość bilansowa):	-	-
b) obligacje (wartość bilansowa):	-	-
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	5 723	120 273
c1) transakcje terminowe (wartość bilansowa):	5 723	120 273
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	(114 550)	(112 347)
- wartość na początek okresu	120 273	232 620
- wartość według cen nabycia	-	-
Wartość według cen nabycia, razem	109 149	60 328
Wartość na początek okresu, razem	147 284	507 097
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	(119 024)	(108 873)
Wartość bilansowa, razem	35 064	147 284

NOTA 9.3. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	123 091	38 080
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	198 820	254 056
- b1) Waluta - EUR	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b2) Waluta - USD	68 311	77 900
- przeliczone na zł	198 820	254 056
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	-	-
Udzielone pożyczki krótkoterminowe (brutto), razem	321 911	292 136
Odpis aktualizujący	209 021	269 336
Udzielone pożyczki krótkoterminowe (netto), razem	112 890	22 800

NOTA 9.4. ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ POZYCZEK KRÓTKOTERMINOWYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Stan na początek okresu	269 336	285 746
a) zwiększenia (z tytułu)	21 460	57 066
- utworzenie odpisów	14 604	57 066
- przeniesienia części długoterminowej	6 857	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	81 775	60 266
- rozwiązanie odpisów	81 775	60 266
c) przeniesienia	-	13 209
- do części długoterminowej	-	13 209
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	209 021	269 336

NOTA 9.5. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	1 191 458	2 706 313
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 780 736	40 071
- b1) Waluta - EUR	459 225	4 101
- przeliczone na zł	1 759 384	15 829
- b2) Waluta - USD	7 302	7 433
- przeliczone na zł	21 252	24 241
- b3) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	100	-
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	2 972 194	2 746 384

NOTA 9.6. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)

Nie wystąpiły.

NOTA 9.7. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

Nie wystąpiły.

NOTA 10. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 551	2 200
- ubezpieczenia majątkowe	24	21
- koszty przyszłych działań reklam. i marketing.	2	2
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	-	-
- odpis na ZFŚS	-	-
- podatek od nieruchomości	-	-
- koszty finansowe rozliczane w czasie	1 385	2 177
- pozostałe	1 140	-
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2 044	388
- opłaty za ustanowienie użytkowania górniczego	21	143
- pozostałe	2 023	245
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	4 595	2 588

NOTA 11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Jak opisano w punkcie 11.3 wprowadzenia do informacji dodatkowej na dzień 1 stycznia 2002 roku Spółka wprowadziła do ksiąg nieodpłatnie nabyte prawo wieczystego użytkowania gruntów (pwug). Równowartość wprowadzonych do ksiąg praw w wysokości 224.126,2 tysięcy złotych została drugostronnie wykazana jako rozliczenia międzyokresowe przychodów. Dla celów prezentacyjnych rozliczenia międzyokresowe przychodów traktowane są jako odpis aktualizujący wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku stan odpisu aktualizującego wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów zwiększył się o 229.531,5 tysięcy złotych i wynosi 293.430,0 tysięcy złotych. Wzrost nastąpił w wyniku przyjęcia do ewidencji na mocy decyzji Prezydenta m.st. Warszawy stwierdzającej nabycie z mocy prawa z dniem 5 grudnia 1990 roku przez Przedsiębiorstwo Państwowe Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo z siedzibą w Warszawie, którego następcą prawnym jest Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A., prawa użytkowania wieczystego na okres 99 lat gruntu zabudowanego, stanowiącego własność miasta stołecznego Warszawy, położonego w Warszawie, przy ul. Kasprzaka 25 oznaczonego jako działki ewidencyjne nr 7 o pow. 1,3883 ha i nr 8 o pow. 13,6934 ha z obrębu 6-04-07, o łącznej powierzchni 15,0817 ha, uregulowanego w księdze wieczystej KW Nr WA4M/00227834/7 wraz z prawem własności budynków, budowli i innych urządzeń znajdujących się na ww. gruncie. Wartość pwug wchodzącego w skład nieruchomości została ustalona na 253.485,7 tysięcy złotych i w tej samej wysokości ujęto rozliczenia międzyokresowe przychodów (traktowane dla celów prezentacyjnych są jako odpis aktualizujący).

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2006 roku Spółka przeprowadziła testy aktywów trwałych (majątku kopalń i odwiertów, stanowiących środki trwałe w budowie) pod kątem ewentualności wystąpienia trwałej utraty ich wartości. Testy polegały na porównaniu wartości bilansowej z wartością ekonomiczną (użytkową), wyliczoną metodą zdyskontowanych przyszłych strumieni pieniężnych. W 2006 roku w przypadku 25 kopalń testy wykazały potrzebę utrzymania lub dokonania odpisu aktualizującego wartość majątku. Łączna kwota odpisu na wartość kopalni wynosi 92.098,8 tysięcy złotych, co oznacza zwiększenie odpisu w stosunku do roku 2005 o kwotę 9.837,2 tysięcy złotych.

Ponadto na 31 grudnia 2006 roku, odpisem aktualizującym była objęta wartość 29 aktywowanych odwiertów oraz nakłady na próbną eksploatację 9 odwiertów - stanowiących środki trwałe w budowie. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku stan odpisu aktualizującego wartość aktywowanych odwiertów uległ zwiększeniu o 57.168,3 złotych i wynosi 247 904,1 tysięcy złotych.

Zmianę stanu odpisów aktualizujących wartość należności oraz podział odpisów aktualizujących należności zostały zaprezentowane w odpowiedniej notce 7.2 dotyczącej odpisów na należności.

Na dzień bilansowy Spółka dokonuje analizy wszystkich odpisów aktualizujących w celu weryfikacji zasadności ich utrzymywania oraz ich wysokości. Zmiany odpisów aktualizujących zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych lub kosztów i przychodów finansowych.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

Stan poszczególnych grup odpisów według stanu na koniec odpowiednich okresów prezentowany jest poniżej.

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Wartości niematerialne i prawne	-	-
Środki trwałe	745 966	373 631
- rzeczowe aktywa trwałe	477 596	163 742
- środki trwałe w budowie	268 370	209 889
Należności	691 556	721 563
- należności długoterminowe	-	-
- należności krótkoterminowe	691 556	721 563
Inwestycje	1 779 564	1 826 437
- inwestycje długoterminowe	1 490 735	1 470 489
- inwestycje krótkoterminowe	288 829	355 948
Zapasy	22 839	21 557
Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, razem	3 239 925	2 943 188

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 12. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji (sztuk)	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej w (tys.zł)	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	na okaziciela	-	-	4 250 000 000	4 250 000	przeniesienie z funduszu założycielskiego i z funduszu przedsiębiorstwa	29.10.1996	dzień walnego zgromadzenia
A1	na okaziciela	-	-	750 000 000	750 000	przeniesienie z funduszu założycielskiego i z funduszu przedsiębiorstwa	29.10.1996	dzień walnego zgromadzenia
B	na okaziciela	-	-	900 000 000	900 000	sprzedaż akcji	06.10.2005	dzień walnego zgromadzenia
Liczba akcji, razem				5 900 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					5 900 000			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		1 zł						

NOTA 12.1. AKCJE OFEROWANE PRZEZ EMITENTA

Nie wystąpiły.

NOTA 12.2. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA WŁASNOŚCI)

Akcjonariusz	Udział w liczbie głosów na WZA na dzień przekazania poprzedniego raportu rocznego w %	Liczba akcji na dzień przekazania poprzedniego raportu rocznego	Zmiana % w okresie 01.01.2006 -31.12.2006 roku	Udział w liczbie głosów w % na WZA na dzień przekazania sprawozdania	Liczba akcji na dzień przekazania sprawozdania
Skarb Państwa	84,75%	5 000 000 000	0	84,75%	5 000 000 000
Pozostali*	15,25%	900 000 000	0	15,25%	900 000 000
Razem:	100,00%	5 900 000 000		100,00%	5 900 000 000

* Spółka nie otrzymała informacji o posiadaniu przez któregoś z pozostałych akcjonariuszy, co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym.

NOTA 13. AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Nie wystąpiły.

NOTA 13.1. AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Nie wystąpiły.

NOTA 14. KAPITAŁ ZAPASOWY

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 740 093	1 740 094
b) utworzony ustawowo	1 966 667	1 966 667
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	830 880	626 551
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	-	-
e) inny (wg rodzaju)	-	-
- wynik na przekazaniu środków trwałych jako dywidendy do Właściciela	-	-
Kapitał zapasowy, razem	4 537 640	4 333 312

NOTA 15. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 086	1 086
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym:	-	-
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	-	-
c) z tytułu podatku odroczonego	-	-
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	462	416
e) inny (wg rodzaju)	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	1 548	1 503

NOTA 16. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)

Nie wystąpiły.

NOTA 17. ODPIS Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)

Nie wystąpił.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 18. ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	48 676	150 308
<i>a) odniesionej na wynik finansowy</i>	48 676	150 308
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	8 152	39 693
Dodatnie różnice kursowe od lokat	51	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	7 227
Naliczone odsetki od należności	-	26 925
Wycena instrumentów finansowych	22 852	44 198
Leasing finansowy	8 275	-
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	7 549	22 170
Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	-	8 937
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	1 312	-
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	-	-
Pozostałe	485	1 158
2. Zwiększenia	33 667	9 831
<i>a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zwiększeniem dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)</i>	33 667	9 831
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	-	-
Dodatnie różnice kursowe od lokat	14	51
Naliczone odsetki od pożyczek	548	-
Naliczone odsetki od należności	6	-
Wycena instrumentów finansowych	-	-
Leasing finansowy	12 423	8 275
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	-	-
Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	-	-
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	-	1 312
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	20 616	-
Pozostałe	60	193
<i>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki (z tytułu)</i>	-	-
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	-	-
Dodatnie różnice kursowe od lokat	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	-
Naliczone odsetki od należności	-	-
Wycena instrumentów finansowych	-	-
Leasing finansowy	-	-
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	-	-
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	-	-
Pozostałe	-	-

**NOTA 18. ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
 C.D.**

3. Zmniejszenia	35 899	111 453
<i>a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z zmniejszeniem dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)</i>	35 899	111 453
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	6 038	31 541
Dodatnie różnice kursowe od lokat	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	7 227
Naliczone odsetki od należności	-	26 924
Wycena instrumentów finansowych	21 764	21 346
Leasing finansowy	-	-
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	7 549	14 621
Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	-	8 937
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	339	-
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	-	-
Pozostałe	209	857
<i>b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze zmianą stawki (z tytułu)</i>	-	-
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	-	-
Dodatnie różnice kursowe od lokat	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	-
Naliczone odsetki od należności	-	-
Wycena instrumentów finansowych	-	-
Leasing finansowy	-	-
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	-	-
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	-	-
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	-	-
Pozostałe	-	-
4. Przekazane aportem, razem	-	10
Pozostałe	-	10
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	46 444	48 676
<i>a) odniesionej na wynik finansowy</i>	46 444	48 676
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	2 114	8 152
Dodatnie różnice kursowe od lokat	65	51
Naliczone odsetki od pożyczek	548	-
Naliczone odsetki od należności	6	1
Wycena instrumentów finansowych	1 088	22 852
Leasing finansowy	20 698	8 275
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	-	7 549
Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	-	-
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	973	1 312
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	20 616	-
Pozostałe	336	484

Nota 18.1. DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROZONEGO

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Dodatnie różnice przejściowe możliwe do zrealizowania	244 442	256 189
Dodatnie różnice kursowe od kredytów	11 129	42 905
Dodatnie różnice kursowe od lokat	343	269
Naliczone odsetki od pożyczek	2 885	-
Naliczone odsetki od należności	31	-
Wycena instrumentów finansowych	5 723	120 273
Leasing finansowy	108 937	43 553
Przychody z tyt. obowiązku podatku w następnym miesiącu	-	39 778
Zapłacone koszty prowizji od kredytu	5 118	6 904
Amortyzacja (różnica między wartością podatkową i rachunkową)	108 503	-
Pozostałe	1 773	2 507
2. Dodatnie różnice przejściowe, których realizacja nie jest prawdopodobna	-	-
Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki gazownictwa	-	-
Pozostałe	-	-
Razem różnice przejściowe	244 442	256 189

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 18.2. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) stan na początek okresu	148 392	167 448
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	38 804	55 440
- rezerwa na odprawy emerytalne	17 348	23 641
- rezerwa na osłony socjalne	9 017	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	78 354	88 367
- rezerwa na restrukturyzację	4 869	-
b) zwiększenia (z tytułu)	11 415	56 322
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	4 765	18 233
- rezerwa na odprawy emerytalne	6 650	8 947
- rezerwa na osłony socjalne	-	9 017
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	15 256
- rezerwa na restrukturyzację	-	4 869
c) rozwiązanie (z tytułu)	-	75 670
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	34 998
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	15 404
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	25 268
- rezerwa na restrukturyzację	-	-
d) wykorzystanie	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	-
- rezerwa na restrukturyzację	-	-
e) przeniesienia do części krótkoterminowej	20 140	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	612	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	19 528	-
- rezerwa na restrukturyzację	-	-
f) przekazane aportem	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	-
- rezerwa na restrukturyzację	-	-
g) przeniesienia z części krótkoterminowej	-	293
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	129
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	164
h) stan na koniec okresu	139 667	148 393
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	42 957	38 804
- rezerwa na odprawy emerytalne*	23 998	17 348
- rezerwa na osłony socjalne	9 017	9 017
- rezerwa na deputaty dla emerytów	58 826	78 355
- rezerwa na restrukturyzację	4 869	4 869

*Saldo rezerw na odprawy emerytalne na koniec bieżącego okresu zostało powiększone o zyski/straty aktuarialne oraz koszty przeszłego zatrudnienia – świadczenia, do których nie nabyto uprawnień w wysokości 4.513,5 tysięcy złotych. Wartość ta pomniejszyła wynik za bieżący okres sprawozdawczy.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 18.3. ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) stan na początek okresu	39 081	41 170
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	7 941	8 053
- rezerwa na odprawy emerytalne	4 265	4 059
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	24 329	24 058
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 546	5 000
b) zwiększenia (z tytułu)	5 682	34 067
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 830	3 632
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 302	2 429
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	2 428	25 561
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	122	2 445
c) przeniesienia z części długoterminowej	20 140	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	612	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	19 528	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
d) wykorzystanie (z tytułu)	22 913	2 712
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	22 913	2 712
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
e) rozwiązanie (z tytułu)	-	33 152
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	3 616
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	2 059
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	22 578
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	4 899
f) przekazane aportem	-	-
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	-
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	-	-
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	-	-
g) przeniesienia do części długoterminowej	-	293
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	164
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	-	129
g) stan na koniec okresu	41 990	39 080
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	10 383	7 940
- rezerwa na odprawy emerytalne	5 567	4 265
- rezerwa na osłony socjalne	-	-
- rezerwa na deputaty dla emerytów	23 372	24 329
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 668	2 546

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 18.4. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) stan na początek okresu	583 868	560 199
- rezerwa na likwidację odwiertów	537 530	493 037
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	10 027	13 057
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	28 900
- rezerwa na smołę pogazową	15 202	11 402
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	7 656	-
- pozostałe rezerwy	13 453	13 803
b) zwiększenia (z tytułu)	71 171	118 656
- rezerwa na likwidację odwiertów	35 556	113 858
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	-	109
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	29 166	3 800
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- pozostałe rezerwy	6 449	889
c) przeniesienia z części krótkoterminowej (z tytułu)	111 184	28 879
- rezerwa na likwidację odwiertów	111 184	21 223
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	-	-
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	7 656
- pozostałe rezerwy	-	-
d) wykorzystanie (z tytułu)	-	5 601
- rezerwa na likwidację odwiertów	-	5 601
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	-	-
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- pozostałe rezerwy	-	-
e) przeniesienia do części krótkoterminowej (z tytułu)	20 200	9 427
- rezerwa na likwidację odwiertów	18 551	9 427
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	-	-
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- pozostałe rezerwy	1 649	-
f) rozwiązanie (z tytułu)	22 059	108 839
- rezerwa na likwidację odwiertów	6 294	75 560
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	7 005	3 140
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	28 900
- rezerwa na smołę pogazową	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	7 656	-
- pozostałe rezerwy	1 104	1 239
g) przekazane aportem (z tytułu)	-	-
- rezerwa na likwidację odwiertów	-	-
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	-	-
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- pozostałe rezerwy	-	-
h) stan na koniec okresu	723 964	583 867
- rezerwa na likwidację odwiertów	659 425	537 530
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	3 022	10 026
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na smołę pogazową	44 368	15 202
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	7 656
- pozostałe rezerwy	17 149	13 453

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 18.5. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) stan na początek okresu	225 205	109 906
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	34 748	45 595
- rezerwa na karę UOKiK*	48 812	41 362
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	11 371
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	81 285	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	50 224	-
- pozostałe rezerwy	10 136	11 578
b) zwiększenia (z tytułu)	113 328	145 336
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	104 820	949
- rezerwa na karę UOKiK*	-	7 450
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	81 285
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	50 224
- pozostałe rezerwy	8 508	5 428
c) przeniesienia z części długoterminowej (z tytułu)	20 200	-
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	18 551	-
- rezerwa na karę UOKiK*	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	-
- pozostałe rezerwy	1 649	-
d) wykorzystanie (z tytułu)	2 491	4 909
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	-	-
- rezerwa na karę UOKiK*	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	-
- pozostałe rezerwy	2 491	4 909
e) rozwiązanie (z tytułu)	201 730	5 676
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	19 671	-
- rezerwa na karę UOKiK*	44 744	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	3 715
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	81 285	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	50 224	-
- pozostałe rezerwy	5 806	1 961
c) przeniesienia do części długoterminowej (z tytułu)	111 184	19 452
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	111 184	11 796
- rezerwa na karę UOKiK*	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	7 656
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	-
- pozostałe rezerwy	-	-
f) przekazane aportem (z tytułu)	-	-
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	-	-
- rezerwa na karę UOKiK*	-	-
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	-
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	-
- pozostałe rezerwy	-	-
g) stan na koniec okresu	43 328	225 205
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	27 264	34 748
- rezerwa na karę UOKiK*	4 068	48 812
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	-	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	81 285
- rezerwa na renegotiację cen importowych	-	50 224
- pozostałe rezerwy	11 996	10 136

NOTA 19. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) wobec jednostek zależnych	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-
f) wobec pozostałych jednostek	2 299 108	2 317 096
- kredyty i pożyczki	2 298 720	2 315 880
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	-	-
- umowy leasingu finansowego	-	-
- inne (wg rodzaju)	388	1 216
- zobowiązania z tytułu przejęcia sieci gazowniczej	-	-
- pozostałe	388	1 216
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 299 108	2 317 096

NOTA 19.1. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) powyżej 1 roku do 3 lat	388	1 216
b) powyżej 3 do 5 lat	2 298 720	2 315 880
c) powyżej 5 lat	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 299 108	2 317 096

NOTA 19.2 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	368	1 176
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	2 298 740	2 315 920
- b1) waluta - EUR	600 005	600 010
- przeliczone na zł	2 298 740	2 315 920
- b2) waluta - USD	-	-
- przeliczone na zł	-	-
- b3) waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	-	-
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 299 108	2 317 096

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

NOTA 19.3. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy (wykorzystana)			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty*			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		w zł	w walucie	waluta	w zł**	w walucie	waluta			
Bank Handlowy - Agent	Warszawa	2 299 860	600 000	EUR	2 303 637	601 283	EUR	Euribor 3M + 0,25	27.07.2010	gwarancje spółek dystrybucyjnych
Zobowiązania w zł					2 303 637					

*Wraz z częścią krótkoterminową oraz naliczonymi do spłaty odsetkami

**Przeliczone po kursie NBP z dnia 29.12.2006 (EUR/PLN 3,8312; USD/PLN 2,9105)

NOTA 19.4. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie wystąpiły.

NOTA 19.5. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU

Nie wystąpiły.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 20. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) wobec jednostek zależnych	240 317	169 658
- kredyty i pożyczki, w tym:	1 965	1 979
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu dywidend	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	46 567	36 037
- do 12 miesięcy	46 567	36 037
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-
- inne (wg rodzaju)	191 785	131 642
b) wobec jednostek stowarzyszonych	12 877	58 996
- kredyty i pożyczki, w tym:	-	-
- długoterminowe w okresie spłaty	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu dywidend	-	-
- inne zobowiązania finansowe	-	-
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 244	55 152
- do 12 miesięcy	11 244	55 152
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-
- inne (wg rodzaju)	1 633	3 844
c) wobec pozostałych jednostek	1 499 494	1 561 654
- kredyty i pożyczki, w tym:	4 917	8 356
- długoterminowe w okresie spłaty	4 917	8 356
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	55 067	173 362
- umowy leasingu finansowego	-	185
- wycena transakcji terminowych	55 067	173 177
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	734 853	634 509
- do 12 miesięcy	734 843	634 509
- powyżej 12 miesięcy	10	-
- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	644 266	695 083
- z tytułu wynagrodzeń	708	426
- inne (wg rodzaju)	59 683	49 918
- zobowiązania z tytułu zakupu niefinansowych aktywów trwałych	55 280	35 136
- wadia, kaucje i gwarancje	3 057	1 665
- pozostałe	1 346	13 117
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	90 779	62 394
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 883	24 588
- fundusz likwidacji zakładu górniczego	53 956	25 764
- zakładowy fundusz nagród	200	43
- pozostałe fundusze	9 740	12 000
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	1 843 467	1 852 702

NOTA 20.1. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - BEZ FUNDUSZY SPECJALNYCH (STRUKTURA WALUTOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) w walucie polskiej	1 140 837	1 465 182
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	611 815	325 126
- b1) Waluta - EUR	24 074	21 772
- przeliczone na zł	92 233	84 035
- b2) Waluta - USD	178 457	73 861
- przeliczone na zł	519 399	240 883
- b3) Waluta - GBP	32	37
- przeliczone na zł	183	208
- b4) Waluta - CHF	-	-
- przeliczone na zł	-	-
c) pozostałe waluty przeliczone na zł	36	-
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	1 752 688	1 790 308

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
 Noty objaśniające
 (w tysiącach złotych)

Nota 20.2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK*

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy (wykorzystana)			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty*			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w zł	w walucie	waluta	w zł**	w walucie	waluta				
nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
Zobowiązania w zł											

*Spółka nie posiada kredytów i pożyczek krótkoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek zaprezentowane w notcie 20 to część wymagalna kredytów i pożyczek długoterminowych, które zostały opisane w notcie 19.3.

NOTA 20.3. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Nie wystąpiły.

NOTA 21. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY

Nie wystąpiła.

NOTA 21.1. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 932	2 395
- długoterminowe (wg tytułów)	-	-
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 932	2 395
- opłata eksploatacyjna	-	-
- pozostałe	1 932	2 395
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 068 501	2 619 431
- długoterminowe (wg tytułów)	1 948 866	2 452 985
- wartość netto nieodpłatnie przejętych przyłączy gazowych	304	23
- opłata przyłączeniowa	2 135	1 433
- przychody przyszłych okresów z tytułu nieodebranego gazu	279	1 857
- kary umowne	219	28
- RMP dotyczące ŚT w leasingu	1 945 882	2 449 593
- pozostałe	47	51
- krótkoterminowe (wg tytułów)	119 635	166 446
- wartość netto nieodpłatnie przejętych przyłączy gazowych	-	-
- opłata przyłączeniowa	11	-
- zarachowane kary	1 000	1 213
- RMP dotyczące ŚT w leasingu	118 617	158 038
- pozostałe	7	7 195
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	2 070 433	2 621 826

NOTA 22. WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ

Wszystkie informacje dotyczące wyliczenia wartości księgowej na 1 akcję zostały przedstawione w tabeli umieszczonej bezpośrednio pod bilansem.

NOTA 23. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
b) otrzymanych weksli, w tym:	193 083	8 012
- od jednostek zależnych	193 083	8 012
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	193 083	8 012

NOTA 23.1. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:	-	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
b) wystawione weksle, w tym:	-	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
c) podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne, w tym:	405 784	62 592
- na rzecz jednostek zależnych	405 784	59 703
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	2 889
d) zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego, w tym:	-	-
- na rzecz jednostek zależnych	-	-
- na rzecz jednostek stowarzyszonych	-	-
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	405 784	62 592

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 24. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Gaz wysokometanowy	10 059 390	7 945 580
Gaz zaazotowany	953 779	800 513
Ropa naftowa	739 143	783 622
Hel	32 732	34 443
Gaz propan butan (LPG)	37 597	29 522
Gazolina	6 286	13 881
Gaz rozprężony (LNG)	14 084	8 450
Pozostała sprzedaż	276 755	246 119
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 119 766	9 862 130
w tym: od jednostek powiązanych	6 836 000	5 326 679

NOTA 24.1. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) Przychody ze sprzedaży - kraj	11 665 554	9 549 295
w tym: od jednostek powiązanych	6 836 000	5 326 679
- Gaz wysokometanowy	10 035 367	7 933 166
- Gaz zaazotowany	953 779	800 513
- Ropa naftowa	325 633	510 954
- Hel	16 729	8 328
- Gaz propan butan	37 597	29 522
- Gazolina	6 286	13 881
- Gaz rozprężony (LNG)	13 551	8 450
- Pozostała sprzedaż	276 612	244 481
b) Przychody ze sprzedaży - eksport	454 212	312 835
w tym: od jednostek powiązanych	-	-
- Ropa naftowa	413 510	272 668
Wielka Brytania	413 510	272 668
- Hel	16 003	26 115
Wielka Brytania	15 529	25 970
Niemcy	97	17
Ukraina	54	28
Litwa	115	100
Turcja	41	-
USA	167	-
Belgia	4 770	-
- Gaz wysokometanowy	24 023	12 414
Niemcy	24 023	12 414
- Usługi	143	1 187
Niemcy	2	68
Oman	-	342
Holandia	-	627
Czechy	-	144
Wielka Brytania	109	-
Belgia	26	-
Ukraina	6	6
- Gaz LNG	533	-
Szwecja	533	-
- Pozostałe	-	451
Szwecja	-	426
Łotwa	-	25
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	12 119 766	9 862 130
w tym: od jednostek powiązanych	6 836 000	5 326 679

NOTA 25. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Sprzedaż z tytułu :	1 906	5 673
- różne towary i materiały	1 906	5 673
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 906	5 673
w tym: od jednostek powiązanych	327	911

NOTA 25.1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) Przychody ze sprzedaży - kraj	1 906	5 672
w tym: od jednostek powiązanych	327	911
b) Przychody ze sprzedaży - eksport	-	1
w tym: od jednostek powiązanych	-	-
- różne materiały	-	1
Czechy	-	1
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 906	5 673
w tym: od jednostek powiązanych	327	911

NOTA 26. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) amortyzacja	265 367	486 570
b) zużycie materiałów i energii	8 162 329	6 044 774
c) usługi obce	2 237 610	1 467 124
d) podatki i opłaty	227 903	212 144
e) wynagrodzenia	230 462	259 515
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	87 158	95 580
g) pozostałe koszty rodzajowe	23 181	22 007
Koszty według rodzaju, razem	11 234 010	8 587 714
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(14 442)	(4 011)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(8 160)	(12 137)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(47 066)	(21 944)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(126 919)	(212 376)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 037 423	8 337 246

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 27. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) rozwiązane rezerwy:	210 124	92 994
- na likwidację odwiertów	25 966	36 638
- na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	-	17 008
- na likwidację nieczynnej infrastruktury	7 005	3 031
- na renegotiację cen importowych	50 224	-
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	81 285	-
- na urlopy	-	2 408
- na zobowiązania podatkowe	-	952
- na karę UOKiK	39 294	-
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	1 536	71
- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania wobec Europolgazu	-	3 714
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	28 900
- na wynagrodzenie Mentora	-	-
- pozostałe	4 814	272
b) pozostałe:	544 196	540 336
- odpis aktualizujący należności	-	97 658
- odpis aktualizujący na rzeczowe aktywa trwałe	-	102 597
- odpis aktualizujący na zapasy	-	-
- odpisane zobowiązania przedawnione, umorzone	33 202	-
- otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	1 399	1 732
- wpływy pozostałych przychodów operacyjnych zarachowanych wcześniej jako przychody przyszłych okresów	137 219	104 059
- przychody z aktywowania odwiertów	2 739	12 025
- opłaty przyłączeniowe	229	11
- przychody ze sprzedaży działalności socjalnej	306	1 106
- rozwiązanie Funduszu Osłonowego	-	5 727
- nadwyżka wartości dywidendy rzeczowej nad wartością netto majątku	366 496	192 002
- inne (różne)	2 606	23 419
Inne przychody operacyjne, razem	754 320	633 330

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 28. INNE KOSZTY OPERACYJNE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) utworzone rezerwy	63 123	173 083
- na niewykorzystane urlopy	122	-
- na deputaty dla emerytów	2 428	14 135
- na odprawy emerytalne	14 548	-
- na osłony	-	9 017
- na restrukturyzację	-	4 869
- na likwidację odwiertów	7 692	-
- na podatek od nieruchomości	-	-
- na karę UOKiK	-	-
- na wynagrodzenie Mentora	8 562	394
- rezerwa na zobowiązania oddziału w Pakistanie	-	824
- na smołę pogazową	29 166	3 800
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	-	-
- rezerwa na renegocjacje cen importowych	-	50 224
- rezerwa na zwrot majątku z leasingu	-	81 285
- pozostałe	605	8 535
b) pozostałe	37 514	48 495
- odpisane należności przedawnione, umorzone, nieściągalne	5	21
- odpisanie wartości zapasów nadmiernych, zbędnych, uszkodzonych, trudno zbywalnych oraz w związku ze zmianami ich cen rynkowych	-	47
- zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	1 802	839
- przekazane darowizny rzeczowe i pieniężne dotyczące składników majątku obrotowego	571	1 443
- odpisane koszty środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego	37	2 933
- koszt utrzymania obiektów socjalnych	4 689	2 959
- amortyzacja od obiektów działalności socjalno-bytowej	-	340
- odpis na Fundusz Likwidacji Zakładu Górniczego	27 290	8 179
- odpis na Fundusz Restrukturyzacji	-	12 000
- podatek zryczałtowany od odsetek PGNiG Finance	-	12 992
- inne (składki na rzecz organizacji, opłaty, pozostałe różne)	3 120	6 742
Inne koszty operacyjne, razem	100 637	221 578

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 29. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) od jednostek powiązanych, w tym:	59 260	100 786
- od jednostek zależnych	58 002	99 520
- od jednostek stowarzyszonych	1 258	1 266
b) od pozostałych jednostek	38	176
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	59 298	100 962

NOTA 29.1. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) od udzielonych pożyczek	21 924	27 168
- od jednostek powiązanych, w tym:	21 924	26 943
- od jednostek zależnych	4 666	4 616
- od jednostek stowarzyszonych	17 258	22 327
- od pozostałych jednostek	-	225
b) od operacji handlowych	23 650	75 795
- od jednostek powiązanych, w tym:	505	382
- od jednostek zależnych	505	382
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od pozostałych jednostek	23 145	75 413
c) od środków na rachunkach bankowych oraz lokatach poniżej 3 m-cy	31 668	71 278
d) od lokat bankowych oraz papierów wartościowych powyżej 3 m-cy	-	645
e) budżetowe	-	-
f) od leasingu	268 617	145 082
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	345 859	319 968

NOTA 29.2. INNE PRZYCHODY FINANSOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) zysk na różnicach kursowych	42 772	123 391
- dodatnie różnice kursowe	259 994	512 856
- zrealizowane	237 258	489 770
- niezrealizowane	22 736	23 086
- ujemne różnice kursowe:	217 222	389 465
- zrealizowane	160 710	308 367
- niezrealizowane	56 512	81 098
b) pozostałe, w tym:	238 481	284 866
- przychody z tytułu wyceny operacji forward i swap	230 343	276 855
- zrealizowane	230 343	276 855
- niezrealizowane	-	-
- przychody z dyskonta weksli obcych	-	-
- rozwiązanie odpisu aktualizującego na zarachowane odsetki	107	2 672
- leasing finansowy	5	1 306
- rozwiązanie rezerwy na odsetki od zobowiązań	7 716	-
- inne	310	4 033
Inne przychody finansowe, razem	281 253	408 257

NOTA 30. KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) od kredytów i pożyczek	74 662	322 707
- dla jednostek powiązanych, w tym:	-	221 383
- dla jednostek zależnych	-	221 383
- dla jednostek stowarzyszonych	-	-
- dla pozostałych jednostek	74 662	101 324
b) od operacji handlowych	520	238
- dla jednostek powiązanych, w tym:	1	21
- dla jednostek zależnych	1	7
- dla jednostek stowarzyszonych	-	13
- dla pozostałych jednostek	518	217
c) budżetowe	646	1 526
d) od leasingu finansowego	241	3 312
e) pozostałe odsetki	-	-
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	76 069	327 783

NOTA 30.1. INNE KOSZTY FINANSOWE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
a) straty na różnicach kursowych:	-	-
- dodatnie różnice kursowe:	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
- ujemne różnice kursowe:	-	-
- zrealizowane	-	-
- niezrealizowane	-	-
b) pozostałe, w tym:	360 236	477 673
- koszty operacji forward i swap	339 958	395 086
- zrealizowane	242 375	280 137
- niezrealizowane	97 583	114 949
- odpis aktualizujący na zarachowane odsetki	5 144	42 503
- prowizje od kredytów i inne prowizje	2 616	9 488
- zapłacone wynagrodzenie za otrzymane gwarancje	6 511	17 844
- rezerwa na odsetki od zobowiązań	179	317
- premia od Euroobligacji	-	11 651
- koszty likwidacji odwertów	5 362	-
- inne	466	784
Razem inne koszty finansowe	360 236	477 673

NOTA 31. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Nie dotyczy ponieważ Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 32. ZYSKI NADZWYCZAJNE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Odszkodowania za zdarzenia losowe	-	8
Pozostałe	-	-
Zyski nadzwyczajne, razem	-	8

NOTA 33. STRATY NADZWYCZAJNE

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Koszty zdarzeń losowych	-	8
Pozostałe	-	795
Straty nadzwyczajne, razem	-	803

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 34. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
1. Zysk (strata) brutto	1 833 183	1 551 773
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	(322 853)	(238 145)
Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	2 437 526	2 057 614
- Rozwiązanie odpisów na należności	34 103	198 538
- Rozwiązanie pozostałych odpisów	242 154	163 433
- Rozwiązanie rezerwy na podatek od nieruchomości	-	-
- Rozwiązanie rezerw na zobowiązania pracownicze	14 474	56 052
- Rozwiązanie rezerw na likwidację odwiertów	34 847	66 184
- Rozwiązanie odpisów na zapasy	-	-
- Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	-	-
- Rozwiązanie rezerw na smołę pogazową	11 353	-
- Rozwiązanie pozostałych rezerw	279 603	47 952
- Dodatnie różnice kursowe przeliczania	22 737	19 003
- Naliczone odsetki do otrzymania od należności	5 321	41 653
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od opłaty przyłączeniowej	211	10 842
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych w wysokości równej amortyzacji ST w leasingu	482 373	71 619
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od wieczystego użytkowania gruntów	-	738
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	3 313	4 583
- Otrzymane dywidendy	59 298	100 962
- Eksport nie potwierdzony przez graniczny Urząd Celny	-	-
- Przychody z tytułu transakcji zabezpieczających	563 236	376 065
- Odpisanie zobowiązań umorzonych i przedawnionych	1 211	-
- Aktualizacja wart. ST przekazanych dywidendą	20 636	-
- Różnice z wyceny maj. do wart. rynkowej przekazanego dywidendą	-	192 002
- Przychody z tyt. najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu	660 146	700 429
- Spisane zobowiązania na podstawie wyroku sądu	-	-
- Pozostałe	2 510	7 559
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	2 160 569	1 953 784
- Odpisy aktualizujące na należności	51 364	154 271
- Odpisy na udziały i akcje oraz pożyczki	29 195	-
- Odpisy na zapasy	4 051	-
- Pozostałe odpisy aktualizujące	286 314	179 424
- Rezerwa na zobowiązania pracownicze	31 572	50 771
- Rezerwa na likwidację odwiertów	7 692	29 546
- Pozostałe rezerwy	154 031	160 813
- Naliczone odsetki do zapłaty	6 806	10 449
- Wydatki na nabycie udziałów, akcji, papierów wartościowych	-	37 920
- Koszty zabezpieczenia transakcji	660 819	491 014
- Amortyzacja od przyjętej infrastruktury	-	-
- Amortyzacja od wieczystego użytkowania gruntów	4 025	5 190
- Amortyzacje pozostałe	23 823	29 210
- Ujemne różnice kursowe	56 514	81 130
- Dodatkowy odpis na fundusz socjalny	-	-
- Pfron	2 716	3 251
- Podatek od towarów i usług vat	49	22
- Koszt własny sprzedaży ropy na eksport	-	-
- Darowizny	571	1 443
- Koszty zaniechanych inwestycji	57	2 933
- Straty w środkach trwałych	-	-
- Odsetki, odszkodowania, kary, grzywny, opłaty	3 780	766
- Koszty dotyczące przychodów z tyt. najmu, dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów, o terminie płatności w następnym miesiącu	783 895	660 323
- Pozostałe	53 295	55 308
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	962 984	740 979
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe	5 225	132 236
- Opłaty przyłączeniowe	925	749
- Otrzymane odsetki	2 088	5 060
- Przychody z transakcji terminowych	-	-
- Przychody z tyt. najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu, dotyczące roku poprzedniego	700 427	482 160
- Leasing finansowy - rata kapitałowa	225 327	118 843
- Przychody z tyt. wniesienia aportu	24 507	-
- Pozostałe	4 485	1 931

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 34. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY C.D.

Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu, nie zaliczane do kosztów księgowych	1 007 399	873 851
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe	6	300 142
- Zapłacone odsetki	8 356	6 923
- Dodatkowy odpis na fundusz socjalny	-	235
- Fundusz likwidacji zakładu górniczego	-	-
- Zmiana kwalifik. podatk. odpisu aktualiz. należności	-	-
- Amortyzacja – różnica pomiędzy stawkami księgowymi a podatkowymi	108 831	-
- Rezerwa na wycenę transakcji zabezpieczających	20 651	105 308
- Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	-	-
- Wartość w cenie sprzed. pap. wartościowych	-	-
- Leasing finansowy	168 718	77 600
- Koszty dotyczące przychodów z tyt. najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu, dotyczące roku poprzedniego	660 323	365 428
- Pozostałe	40 514	18 215
Odliczenia od dochodu	1 481	1 443
- Darowizny	553	1 443
- Dotacje	928	-
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 510 330	1 313 628
Stawka podatkowa w danym okresie	19%	19%
4. Podatek dochodowy	286 962	249 589
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	2	(150)
6. Podatek dochodowy bieżący wykazany w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	286 964	249 739
- wykazany w rachunku zysków i strat	286 964	249 739

NOTA 34.1. PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	36 026	(2 964)
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	-	-
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-	-
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	-	-
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	-	-
- nie ujęte różnice przejściowe z poprzedniego okresu	-	-
Podatek dochodowy odroczonego, razem	36 026	(2 964)

NOTA 34.2. ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO UJĘTEGO W WARTOŚCI FIRMY LUB UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY

Pozycja "Łączna kwota podatku odroczonego ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy" dotyczy jednostkowych sprawozdań finansowych w przypadku połączenia. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły połączenia Spółki PGNiG S.A. z innymi podmiotami.

NOTA 34.3. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
- działalności zaniechanej	-	-
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	-	-

NOTA 35.1. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Dywidenda 15% na rzecz właściciela (Skarb Państwa)	(23)	166 842
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	(23)	166 842

NOTA 36. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI

Nie dotyczy.

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w którym stosuje wycenę metodą praw własności dla jednostek podporządkowanych.

NOTA 37. PODZIAŁ ZYSKU

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2005 roku zostało zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 27 czerwca 2006 roku. WZA zdecydowało, że zysk Spółki osiągnięty za rok 2005 w kwocie 1.132.227,9 tysięcy złotych został podzielony w następujący sposób:

- kwotę 885.000,0 tysięcy złotych przeznaczono na wypłatę dywidendy (co oznacza, że na jedną akcję przypada 0,15 złote), z czego:
 - kwota 750.000,0 tysięcy złotych w formie dywidendy pieniężnej lub niepieniężnej dla Skarbu Państwa,
 - kwota 135.000,0 tysięcy złotych w formie dywidendy pieniężnej dla pozostałych akcjonariuszy;
- kwotę 7.300,0 tysięcy złotych przeznaczono na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych spółki;
- kwotę 27.600,0 tysięcy złotych przeznaczono na nagrody dla pracowników;
- kwotę 8.000,0 tysięcy złotych przeznaczono na fundusz restrukturyzacji zatrudnienia;
- kwotę 204.327,9 tysięcy złotych przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

Dzień dywidendy ustalono na 27 lipca 2006 roku, a dywidendę wypłacono 2 października 2006 roku.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja co do podziału wyniku za 2006 rok.

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 38. ZYSKA NA 1 AKCJĘ

Średnia ważona liczba akcji została obliczona w sposób zaprezentowany w poniższej tabeli:

Data początku	Data końca	Liczba akcji zwykłych na rynku	Liczba dni	Średnia ważona liczba akcji
31 grudnia 2006				
2005-12-31	2006-12-31	5 900 000	365	5 900 000
Razem			365	5 900 000
31 grudnia 2005				
2004-12-31	2005-09-17	5 000 000	260	3 561 644
2005-09-17	2005-12-31	5 900 000	105	1 697 260
Razem			365	5 258 904

Zysk zanualizowany został obliczony w sposób zaprezentowany w poniższej tabeli:

	31 grudnia 2006		31 grudnia 2005	
	Okres	Wartość	Okres	Wartość
Zysk na koniec okresu	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku	1 582 268	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2005 roku	1 132 228
Zysk zanualizowany	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2006 roku	1 582 268	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2005 roku	1 132 228

W 2006 oraz 2005 roku nie występowały instrumenty powodujące korygujących liczby akcji lub zysk netto, które są uwzględniane przy wyliczaniu rozwodnionego zysku na 1 akcję. W związku z tym rozwodniony zysk na 1 akcję oraz zysk na 1 akcję są sobie równe.

Wszystkie akcje w 2006 oraz 2005 roku uprawniały do takiego samego udziału w zysku netto danego okresu.

NOTA 39. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

	31 grudnia 2006	31 grudnia 2005
Środki pieniężne w kasie	156	173
Środki pieniężne w banku	18 282	93 365
a) rachunki bieżące	18 282	93 365
b) akredytywy	-	-
Inne środki pieniężne	2 953 756	2 652 846
a) czeki i weksle obce poniżej 3 miesięcy	-	-
b) środki pieniężne w drodze	21	3
d) lokaty bankowe wraz z dot. ich odsetkami	2 450 113	701 598
c) bony (handlowe, skarbowe, NBP, itp.), certyfikaty depozytowe	503 622	1 951 245
e) inne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
a) czeki i weksle obce powyżej 3 miesięcy	-	-
b) należne dywidendy	-	-
c) inne	-	-
Razem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 972 194	2 746 384

NOTA 39.1. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI POZYCJAMI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI ZE ZMIAN NIEKTÓRYCH POZYCJI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	31 grudnia 2006
Środki pieniężne	
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	225 811
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	19 816
Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływu środków pieniężnych	245 627
Rezerwy	
Bilansowa zmiana stanu rezerw	(49 827)
Zmiana stanu rezerwy na likwidację odwertów korygującej rzeczowe aktywa trwałe - korekta działalności inwestycyjnej	(114 412)
Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływu środków pieniężnych	(164 239)
Zapasy	
Bilansowa zmiana stanu zapasów	(517 662)
Środki trwałe w budowie przeniesione na zapasy - korekty działalności inwestycyjnej	56
Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływu środków pieniężnych	(517 606)
Należności	
Bilansowa zmiana stanu należności netto	1 098 076
Zmiana stanu należności z tytułu leasingu - korekta działalności inwestycyjnej	(877 357)
Zmiana stanu należności z tytułu sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych - korekta działalności inwestycyjnej	(2 728)
Zmiana wierzytelności na udziały w spółce zależnej - korekta działalności inwestycyjnej	(4 148)
Reklasyfikacja udziałów w spółdzielni z inwestycji na należności - korekta działalności inwestycyjnej	1
Persaldo należności ze zobowiązaniami z tytułu wpłaty z zysku (15%) do Skarbu Państwa - korekta prezentacji w obrębie działalności operacyjnej	(47 890)
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	165 954
Zobowiązania	
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	111 671
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu zakupu niefinansowych aktywów trwałych - korekta działalności inwestycyjnej	(72 439)
Podatek od zwiększenia w kapitale w spółce zależnej - korekta działalności inwestycyjnej	60
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu objętych udziałów w spółce powiązanej - korekta działalności inwestycyjnej	403
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego - korekta działalności finansowej	59
Persaldo zobowiązań z należnościami z tytułu wpłaty z zysku (15%) do Skarbu Państwa - korekta prezentacji w obrębie działalności operacyjnej	28 800
Eliminacja z funduszy specjalnych odpisu z zysku na ZFŚS - korekta działalności finansowej	(15 457)
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych	53 097
Rozliczenia międzyokresowe	
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(585 341)
PPO dotyczące środków trwałych wyleasingowanych - reklasyfikacja w obrębie działalności operacyjnej	542 941
PPO dotyczące niefinansowych aktywów trwałych - korekta działalności inwestycyjnej	(11)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływu środków pieniężnych	(42 411)

Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku
Noty objaśniające
(w tysiącach złotych)

NOTA 39.2. WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT, WPŁYWÓW I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH POZYCJI POZOSTAŁE

	31 grudnia 2006
I. Inne korekty, z tytułu:	(397 912)
Zmiana stanu różnic kursowych z przeliczenia oddziału zagranicznego	45
Korekty dotyczące zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych - działalność inwestycyjna	3
Wartość netto rzeczowego majątku trwałego przekazanego dywidendą	111 766
Spisanie w koszty nakładów na niefinansowe aktywa trwałe - działalność inwestycyjna	105 695
Korekty dotyczące środków trwałych w leasingu finansowym - korekta działalności inwestycyjnej	(29 184)
Zmiana stanu rzeczowego majątku trwałego dotycząca zmiany stanu rezerwy na likwidację - korekta działalności inwestycyjnej	(12 912)
Pozostałe korekty dotyczące zmiany stanu rzeczowego majątku trwałego - korekta działalności inwestycyjnej	4 034
Różnic kursowych z przeszacowania innych inwestycji w oddziale zagranicznym - korekta działalności inwestycyjnej	1
Niepieniężne zmiany należności z tytułu leasingu finansowego dotyczące wypłaty dywidendy, zwrotu oraz przekazania rzeczowego majątku trwałego - reklasyfikacja w obrębie działalności operacyjnej	634 109
PPO dotyczące środków trwałych wyleasingowanych - reklasyfikacja w obrębie działalności operacyjnej	(542 941)
Wypłata dywidendy w postaci rzeczowej - korekta działalności finansowej	(681 481)
Koszty dyskonta z wyceny leasingu finansowego - korekta działalności finansowej	(14)
Transakcje zabezpieczające - korekta działalności finansowej	8 474
Zapłacone prowizje od kredytów - korekta działalności finansowej	2 616
Wydatki z tytułu otrzymanych gwarancji od spółki dystrybucyjnych dotyczących spłaty kredytów - korekta działalności finansowej	5 872
Różnice kursowe od środków pieniężnych na początek okresu	(3 995)
II. Inne wpływy inwestycyjne, z tytułu:	243 248
Spłata należności leasingowych - korekta działalności inwestycyjnej	243 248
III. Inne wydatki inwestycyjne, z tytułu:	646
Zaliczki na środki trwałe w budowie	-
Poniesione wydatki związane ze sprzedażą i likwidacją niefinansowych aktywów trwałych	646
IV. Inne wpływy finansowe, z tytułu:	249 433
Przychody z tytułu zrealizowanych transakcji zabezpieczających	230 343
Zwrot należności z tytułu wpłaty z zysku (15%) do Skarbu Państwa	19 090
V. Inne wydatki finansowe, z tytułu:	250 863
Zapłacone prowizje od kredytów	2 616
Wydatki z tytułu otrzymanych gwarancji od spółki dystrybucyjnych dotyczących spłaty kredytów	5 872
Wydatki z tytułu zrealizowanych transakcji zabezpieczających	242 375