

SA-P:

- Data: **2005-09-30**
- Firma: **POLSKIE GÓRNICTWO NAFTOWE I GAZOWNICTWO S.A.**

Spis treści:

1. [STRONA TYTUŁOWA](#)
2. [WYBRANE DANE FINANSOWE](#)
3. [KOREKTA RAPORTU](#)
4. [RAPORT Z PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO](#)
5. [OPINIA I RAPORT Z BADANIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO](#)
6. [OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO](#)
7. [OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH](#)
8. [SPRAWOZDANIE ZARZĄDU](#)
9. [WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO](#)
10. [BILANS](#)
11. [POZYCJE POZABILANSOWE](#)
12. [RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT](#)
13. [ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM](#)
14. [RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH](#)
15. [TREŚĆ PRZEPISU](#)
16. [TREŚĆ PRZEPISU](#)
17. [WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE](#)
18. [ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
19. [WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE \(STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA\)](#)
20. [RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE](#)
21. [ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
22. [ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE \(STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA\)](#)
23. [ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO](#)
24. [NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE](#)
25. [ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH \(WG TYTUŁÓW\)](#)
26. [ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH](#)
27. [NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE \(STRUKTURA WALUTOWA\)](#)
28. [ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
29. [ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
30. [DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE](#)
31. [UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:](#)
32. [ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE](#)
33. [ZMIANA WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE](#)
34. [ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE](#)
35. [ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE](#)
36. [ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE](#)
37. [ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE](#)
38. [ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
39. [UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH](#)
40. [UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - C.D.](#)
41. [UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH](#)
42. [PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE \(STRUKTURA WALUTOWA\)](#)
43. [PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE \(WG ZBYWALNOŚCI\)](#)
44. [UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE \(STRUKTURA WALUTOWA\)](#)
45. [INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE \(WG RODZAJU\)](#)
46. [ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH \(WG GRUP RODZAJOWYCH\)](#)
47. [INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE \(STRUKTURA WALUTOWA\)](#)
48. [ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO](#)
49. [INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE](#)
50. [ZAPASY](#)
51. [NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE](#)
52. [NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH](#)
53. [ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH](#)
54. [NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO \(STRUKTURA WALUTOWA\)](#)
55. [NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG \(BRUTTO\) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:](#)
56. [NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE \(BRUTTO\) - Z PODZIAŁEM NA](#)

NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE

- 57. NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE
- 58. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE
- 59. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 60. PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)
- 61. UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 62. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 63. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)
- 64. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 65. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
- 66. ODPISY AKTUALIZUJĄCE
- 67. KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)
- 68. AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE
- 69. AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH
- 70. KAPITAŁ ZAPASOWY
- 71. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY
- 72. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)
- 73. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)
- 74. ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
- 75. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)
- 76. ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)
- 77. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)
- 78. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)
- 79. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE
- 80. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY
- 81. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 82. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK
- 83. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
- 84. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
- 85. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)
- 86. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK
- 87. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
- 88. ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
- 89. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
- 90. WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ
- 91. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)
- 92. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)
- 93. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
- 94. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
- 95. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
- 96. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
- 97. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
- 98. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE
- 99. INNE KOSZTY OPERACYJNE
- 100. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH
- 101. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK
- 102. INNE PRZYCHODY FINANSOWE
- 103. KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK
- 104. INNE KOSZTY FINANSOWE
- 105. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH
- 106. ZYSKI NADZWYCZAJNE
- 107. STRATY NADZWYCZAJNE
- 108. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY
- 109. PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
- 110. ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZCZONEGO
- 111. PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY
- 112. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:
- 113. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATAH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH

METODA PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:

- 114. [PODZIAŁ ZYSKU](#)
- 115. [ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ](#)
- 116. [NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH](#)
- 117. [DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE](#)
- 118. [PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU](#)
- 119. [PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH](#)

Spis załączników:

- [RaportJednostkowe30-06-2005.pdf](#)
- [OswiadczenieZarzaduJednostkowe30-06-2005.pdf](#)
- [OswiadczenieZarzadu o WyborzeBieglegoRewidenta-SA-P 2005.pdf](#)
- [Sprawozdanie Zarzadu polrocze 2005 13.09.2005.pdf](#)
- [WprowadzenieJednostkowe30-06-2005.pdf](#)
- [DodatkoweNotyObjasniajaceJednostkowe30-06-2005.pdf](#)

Arkusze: RAPORT Z PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Arkusze: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Arkusze: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
Arkusze: SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Arkusze: WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Arkusze: DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE
Znaleziono 6 załączniki

Nazwa arkusza: WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004	półrocze / 2005	półrocze / 2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 823 987	4 426 273	1 182 205	935 570
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	993 345	805 658	243 437	170 290
III. Zysk (strata) brutto	703 760	624 468	172 469	131 992
IV. Zysk (strata) netto	470 349	413 494	115 268	87 399
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 412 400	848 611	346 134	179 369
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-13 752	-80 020	-3 370	-16 913
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-841 364	-526 326	-206 191	-111 248
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	557 284	242 265	136 572	51 207
IX. Aktywa, razem	14 476 208	14 752 494	3 583 131	3 247 874
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 411 134	6 964 035	1 586 875	1 533 185
XI. Zobowiązania długoterminowe	171 380	4 362 964	42 419	960 540
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	5 156 793	1 535 640	1 276 403	338 083
XIII. Kapitał własny	8 065 074	7 788 459	1 996 256	1 714 689
XIV. Kapitał zakładowy	5 000 000	5 000 000	1 237 593	1 100 788
XV. Liczba akcji (w szt.)	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,09	0,08	0,02	0,02
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,09	0,08	0,02	0,02
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	1,61	1,56	0,40	0,34
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	1,61	1,56	0,40	0,34
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,10	0,00	0,02	0,00

ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO USTALANE PRZEZ NBP

okres: 30.06.2005; 31.12.2004; 30.06.2004

kurs na koniec okresu: 4,0401; 4,0790; 4,5422

średni kurs w okresie: 4,0805; 4,5182; 4,7311

najwyższy kurs w okresie: 4,2756; 4,9149; 4,9149

najniższy kurs w okresie: 3,8839; 4,0518; 4,5422

Raport powinien być przekazany do Komisji Papierów Wartościowych i Giełd, Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz agencji informacyjnej wskazanej przez KPWiG, zgodnie z przepisami prawa

Nazwa arkusza: KOREKTA RAPORTU

INFORMACJA O KOREKCIE RAPORTU			
Skorygowany raportem bieżącym nr		z dnia	o treści:
Plik			Opis

Nazwa arkusza: RAPORT Z PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z PRZEGLĄDU PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
Plik			Opis
RaportJednostkowe30-06-2005.pdf	RaportJednostkowe30-06-2005.pdf		Raport

Nazwa arkusza: OPINIA I RAPORT Z BADANIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

OPINIA I RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
Plik		Opis	

Nazwa arkusza: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
Plik		Opis	
OswiadczenieZarzaduJednostkowe30-06-2005.pdf	OswiadczenieZarzaduJednostkowe30-06-2005.pdf		Oświadczenie Zarządu

Nazwa arkusza: OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH			
--	--	--	--

Plik	Opis
Oświadczenie Zarządu o Wyborze Biegłego Rewidenta-SA-P_2005.pdf Oświadczenie Zarządu o Wyborze Biegłego Rewidenta-SA-P_2005.pdf	Oświadczenie

Nazwa arkusza: SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)	
Plik	Opis
Sprawozdanie Zarządu polrocze 2005_13.09.2005.pdf Sprawozdanie Zarządu polrocze 2005_13.09.2005.pdf	Sprawozdanie Zarządu

Nazwa arkusza: WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych zawierające, przy uwzględnieniu specyfiki działalności emitenta, w szczególności:</p> <p>a) nazwę (firmę) i siedzibę, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta według Polskiej Klasyfikacji Działalności, zwanej dalej "PKD", a w przypadku gdy papiery wartościowe emitenta znajdują się w obrocie na rynku regulowanym - także wskazanie branży według klasyfikacji przyjętej przez dany rynek,</p> <p>b) wskazanie czasu trwania emitenta, jeżeli jest oznaczony,</p> <p>c) wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe,</p> <p>d) informacje dotyczące składu osobowego zarządu oraz rady nadzorczej emitenta,</p> <p>e) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe zawierają dane łączne - jeżeli w skład przedsiębiorstwa emitenta wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe,</p> <p>f) wskazanie, czy emitent jest jednostką dominującą lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe,</p> <p>g) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w czasie którego nastąpiło połączenie - wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia,</p> <p>h) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności,</p> <p>i) stwierdzenie, że sprawozdania finansowe podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic, będących wynikiem korekt z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych, zostało zamieszczone w dodatkowej nocie objaśniającej,</p> <p>j) wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub porównywalnych danych finansowych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych za lata, za które sprawozdanie finansowe lub porównywalne dane finansowe zostały zamieszczone w raporcie,</p> <p>k) opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych,</p> <p>l) wskazanie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Rozporządzenia o prospekcie, średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, w stosunku do euro, ustalanych przez Narodowy Bank Polski, w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kursu obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu, - kursu średniego w każdym okresie, obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, a w uzasadnionych przypadkach - obliczonego jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień danego okresu i ostatni dzień okresu go poprzedzającego, - najwyższego i najniższego kursu w każdym okresie, <p>m) wskazanie co najmniej podstawowych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływu środków pieniężnych ze sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych, przeliczonych na euro, ze wskazaniem zasad przyjętych do tego przeliczenia,</p> <p>n) wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z § 18 ust. 2 Rozporządzenia o prospekcie.</p>	
<p>Plik</p> <p>WprowadzenieJednostkowe30-06-2005.pdf WprowadzenieJednostkowe30-06-2005.pdf</p>	<p>Opis</p> <p>Wprowadzenie do sprawozdania jednostkowego Spółki za I półrocze 2005 roku</p>

Nazwa arkusza: BILANS

BILANS		w tys. zł		
	Noty	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		11 717 083	11 820 225	11 952 599
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	476129912625508	16 989	18 600	8 151
- wartość firmy		0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	158284649460301	6 388 889	6 403 098	6 504 057
3. Należności długoterminowe	1497449312997511041833613957955	83	106	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0	0
3.2. Od pozostałych jednostek		83	106	0
4. Inwestycje długoterminowe	1012768211103930	4 983 181	5 002 791	4 931 459
4.1. Nieruchomości		0	0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe		4 983 175	5 002 786	4 931 459
a) w jednostkach powiązanych, w tym:		4 981 532	5 000 639	4 927 487
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności		0	0	0
b) w pozostałych jednostkach		1 643	2 147	3 972
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		6	5	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	866040713123665	327 941	395 630	508 932
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		326 727	394 279	508 927
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 214	1 351	5
II. Aktywa obrotowe		2 759 125	2 744 429	2 799 895
1. Zapasy	1666813612196046	616 336	555 545	529 485
2. Należności krótkoterminowe	538579259288861041833613957955	633 564	1 077 760	814 967
2.1. Od jednostek powiązanych		165 468	374 246	249 443
2.2. Od pozostałych jednostek		468 096	703 514	565 524
3. Inwestycje krótkoterminowe		1 496 522	1 107 322	1 446 248
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	351975687189	1 496 522	1 107 322	1 446 248
a) w jednostkach powiązanych		51 594	109 372	139 574
b) w pozostałych jednostkach		367 759	478 087	571 203
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 077 169	519 863	735 471
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13986191339395	12 703	3 802	9 195
A k t y w a r a z e m		14 476 208	14 564 654	14 752 494
PASYWA				
I. Kapitał własny		8 065 074	8 122 230	7 788 459
1. Kapitał zakładowy	64577293250372	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	92985731349837	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	25081389916540	2 593 219	2 373 761	2 373 761
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	585620510090000	1 506	1 756	1 204
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	1230603114732248	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0	0
8. Zysk (strata) netto		470 349	746 713	413 494
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1515302715566657	0	0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		6 411 134	6 442 424	6 964 035
1. Rezerwy na zobowiązania	943018915619754	1 031 005	1 029 031	1 019 784

1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		121 489	150 308	212 715
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		201 575	208 618	211 223
a) długoterminowa		164 303	167 448	169 901
b) krótkoterminowa		37 272	41 170	41 322
1.3. Pozostałe rezerwy		707 941	670 105	595 846
a) długoterminowe		585 678	560 199	534 136
b) krótkoterminowe		122 263	109 906	61 710
2. Zobowiązania długoterminowe	293459413483950	171 380	304 596	4 362 964
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0	3 082 791
2.2. Wobec pozostałych jednostek		171 380	304 596	1 280 173
3. Zobowiązania krótkoterminowe	591511610363776	5 156 793	5 067 740	1 535 640
3.1. Wobec jednostek powiązanych		152 505	2 980 159	301 338
3.2. Wobec pozostałych jednostek		4 944 517	2 040 739	1 176 603
3.3. Fundusze specjalne		59 771	46 842	57 699
4. Rozliczenia międzyokresowe	21596157543062	51 956	41 057	45 647
4.1. Ujemna wartość firmy		0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		51 956	41 057	45 647
a) długoterminowe		34 479	34 524	32 036
b) krótkoterminowe		17 477	6 533	13 611
P a s y w a r a z e m		14 476 208	14 564 654	14 752 494
Wartość księgowa		8 065 074	8 122 230	7 788 459
Liczba akcji (w szt.)		5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1145262516050845	1,61	1,62	1,56
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		5 000 000 000	5 000 000 000	5 000 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1145262516050845	1,61	1,62	1,56

Pozycję "Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności" wykazuje się, jeżeli w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych stosowana jest metoda praw własności.

Emitent wykazuje kapitał własny zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa, statutem lub umową o jego utworzeniu.

Wskaźnik "Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję" oblicza się z uwzględnieniem liczby potencjalnych akcji zwykłych zastosowanych przy wyliczeniu rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą

Nazwa arkusza: POZYCJE POZABILANSOWE

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł		
	Nota	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Należności warunkowe	77823021977121	48 912	6 625 465	7 357 167
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		8 012	6 591 039	7 332 669
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0	0
- otrzymanych weksli		8 012	6 591 039	7 332 669
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		40 900	34 426	24 498
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		31 341	24 857	22 988
- otrzymanych weksli		9 559	9 569	1 510
2. Zobowiązania warunkowe	77823021977121	830 297	6 587 875	7 070 318
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		136 788	82 388	137 953
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0	0
- wystawione weksle		0	0	0
- podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne		136 788	82 388	137 953
- zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego		0	0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		693 509	6 505 487	6 932 365
- udzielonych gwarancji i poręczeń		389 685	6 192 757	6 594 300

- wystawione weksle	251 593	259 832	260 917
- podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne	51 997	52 299	76 592
- zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego	234	599	556
3. Inne (z tytułu)	19 694	18 242	4 828
- środki trwale wykazywane pozabilansowo	17 436	16 987	4 828
- środki trwale postawione w stan likwidacji	2 258	1 255	0
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m	898 903	13 231 582	14 432 313

Nazwa arkusza: RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		w tys. zł	
	Noty	półrocze / 2005	półrocze / 2004
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 823 987	4 426 273
- od jednostek powiązanych		2 767 016	2 576 691
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	98810229465599	4 822 122	4 423 568
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	72586509004100	1 865	2 705
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		3 724 467	3 434 265
- jednostkom powiązanym		225 353	151 385
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	45572916414064	3 707 230	3 417 427
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		17 237	16 838
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 099 520	992 008
IV. Koszty sprzedaży	45572916414064	12 876	37 375
V. Koszty ogólnego zarządu	45572916414064	144 504	113 784
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		942 140	840 849
VII. Pozostałe przychody operacyjne		105 702	42 097
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Dotacje		0	0
3. Inne przychody operacyjne	69397821712728	105 702	42 097
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		54 497	77 288
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 558	2 449
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		17 537	63 416
3. Inne koszty operacyjne	145663874146044	27 402	11 423
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		993 345	805 658
X. Przychody finansowe	117247249039429	314 521	398 416
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 039	9 792
- od jednostek powiązanych		1 031	9 777
2. Odsetki, w tym:		73 699	77 442
- od jednostek powiązanych		14 831	22 305
3. Zysk ze zbycia inwestycji	148101837984846	0	472
4. Aktualizacja wartości inwestycji		32 256	39
5. Inne		207 527	310 671
XI. Koszty finansowe	137680768697064	603 771	579 598
1. Odsetki w tym:		275 481	151 505
- dla jednostek powiązanych		221 349	109 044
2. Strata ze zbycia inwestycji	148101837984846	35 551	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji		74 856	84 322
4. Inne		217 883	343 771
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		704 095	624 476
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-335	-8
1. Zyski nadzwyczajne	743255212540219	0	364
2. Straty nadzwyczajne	135834729852311	335	372
XIV. Zysk (strata) brutto		703 760	624 468
XV. Podatek dochodowy	3132481708979	143 576	133 738

a) część bieżąca		104 842	109 561
b) część odroczone		38 734	24 177
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) 6980643604527		89 835	77 236
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	112632694434962	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto		470 349	413 494
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		803 567	422 584
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000 000	5 000 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1635162711002289	0,16	0,08
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		5 000 000 000	5 000 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1635162711002289	0,16	0,08

Pozycję "Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności" wykazuje się, jeżeli w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych stosowana jest metoda praw własności

Wskaźniki: "Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)", "Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)" oblicza się zgodnie z MSR

Nazwa arkusza: ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 122 230 7 394 405		7 394 405
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 122 230 7 394 405		7 394 405
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	5 000 000 5 000 000		5 000 000
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
-	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	5 000 000 5 000 000		5 000 000
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 373 761 2 121 266		2 121 266
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	219 458 252 495		252 495
a) zwiększenia (z tytułu)	219 458 252 495		252 495
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0

- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	219 458	252 495	252 495
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0
-	0	0	0
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 593 219	2 373 761	2 373 761
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 756	1 206	1 206
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-250	550	-2
a) zwiększenia (z tytułu)	0	550	0
- różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego	0	550	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-250	0	-2
- zbycia środków trwałych	0	0	0
- różnice kursowe z przeliczenia oddziału zagranicznego	-250	0	-2
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 506	1 756	1 204
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	746 713	271 933	271 933
- podziału zysku z lat ubiegłych	746 713	271 933	271 933
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-746 713	-271 933	-271 933
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-219 458	-252 495	-252 495
- odpis na Fundusz Nagród	-20 000	-9 500	-9 500
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-7 255	-4 500	-4 500
- dywidenda dla właściciela	-500 000	-5 438	-5 438
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8. Wynik netto	470 349	746 713	413 494
a) zysk netto	470 349	746 713	413 494
b) strata netto	0	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 065 074	8 122 230	7 788 459
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 065 074	8 122 230	7 788 459

Nazwa arkusza: RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł
półrocze / 2005 półrocze / 2004

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda bezpośrednia)		
Wpływy		
Sprzedaż		
Inne wpływy z działalności operacyjnej		
Wydatki		
Dostawy i usługi		
Wynagrodzenia netto		
Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia		
Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym		
Inne wydatki operacyjne		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II) metoda bezpośrednia (metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	470 349	413 494
II. Korekty razem	942 051	435 117
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	
2. Amortyzacja	291 743	280 535
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-61 630	-133 234
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	127 117	204 096
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	57 467	113 307
6. Zmiana stanu rezerw	-63 367	44 649
7. Zmiana stanu zapasów	-60 793	-48 694
8. Zmiana stanu należności	458 297	519 152
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	238 045	-472 447
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	69 688	-31 481
11. Inne korekty	-114 516	-40 766
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	1 412 400	848 611
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	280 326	259 186
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	747	1 581
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	268 515	257 605
a) w jednostkach powiązanych	84 219	117 128
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	1 031	699
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	73 126	102 281
- odsetki	10 062	14 148
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	184 296	140 477
- zbycie aktywów finansowych	183 933	140 245
- dywidendy i udziały w zyskach	8	15
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	355	217
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	11 064	0
II. Wydatki	294 078	339 206
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	274 123	329 484
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	19 044	355
a) w jednostkach powiązanych	19 044	355
- nabycie aktywów finansowych	25	355
- udzielone pożyczki długoterminowe	19 019	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0

- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	911	9 367
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 752	-80 020
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 470 791	45 518
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	2 430 080	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	40 711	45 518
II. Wydatki	3 312 155	571 844
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	104 135	85 597
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	20 000	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 033 078	366 805
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 683	1 362
8. Odsetki	32 013	35 768
9. Inne wydatki finansowe	121 246	82 312
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-841 364	-526 326
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	557 284	242 265
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	557 306	242 033
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	22	232
F. Środki pieniężne na początek okresu	523 866	493 572
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 081 150	735 837
- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 764	9 320

Rachunek przepływów pieniężnych może być sporządzony metodą bezpośrednią lub pośrednią, zależnie od wyboru dokonanego przez emitenta (odpowiedni wariant lit. A wypełnić zależnie od wybranej metody)

Pozycję "Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenionych metodą praw własności" wykazuje się, jeżeli w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych stosowana jest metoda praw własności

Nazwa arkusza: TREŚĆ PRZEPISU

Dodatkowe informacje i objaśnienia powinny zawierać istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe oraz odpowiednio dane porównywalne odpowiadały warunkom określonym w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości, we wskazanym poniżej zakresie

Nazwa arkusza: TREŚĆ PRZEPISU

Przy odpowiednich pozycjach aktywów należy przedstawić informację o obciążeniach aktywów o charakterze prawnorzeczowym i obligacyjnym oraz o wysokości odpisów aktualizujących, z wyjaśnieniem przyczyn

Nazwa arkusza: WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
b) wartość firmy	0	0	0
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	16 882	18 165	7 388

- oprogramowanie komputerowe	16 641	17 733	6 753
d) inne wartości niematerialne i prawne	107	435	763
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	16 989	18 600	8 151

Nazwa arkusza: ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
a	b	c		d	e		
koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	55 890	52 230	3 511	0	59 401
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	643	630	0	0	643
- zakupy- niskocenne	0	0	0	0	0	0	0
- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	0	0	594	581	0	0	594
- przeniesienia z innych grup	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe zwiększenia	0	0	49	49	0	0	49
- zwiększenia wewnętrzne*	0	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	87	87	140	0	227
- sprzedaż	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	87	87	140	0	227
- przeniesienia do innych grup	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
- przekazanie aportem	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia wewnętrzne*	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	56 446	52 773	3 371	0	59 817
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	37 725	34 497	3 076	0	40 801
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	1 926	1 722	328	0	2 254
- amortyzacja bieżąca	0	0	1 889	1 685	328	0	2 217
- zwiększenia dotyczą przeniesień z innych grup	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	37	37	0	0	37
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0

wewnętrzne*							
- zmniejszenia :	0	0	87	87	140	0	227
- dotyczące sprzedanych wnip	0	0	0	0	0	0	0
- dotyczące likwidowanych wnip	0	0	87	87	140	0	227
- dotyczące przeniesień do innych grup	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe	0	0	0	0	0	0	0
- przekazane aportem	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia wewnętrzne*	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	39 564	36 132	3 264	0	42 828
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
- zwiększenia	0	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	16 882	16 641	107	0	16 989

Nazwa arkusza: WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) własne	16 989	18 600	8 151
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0	0
-	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	16 989	18 600	8 151

Nazwa arkusza: RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) środki trwałe, w tym:	5 277 653	5 246 382	5 235 667
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	25 711	24 703	22 064
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 309 536	4 237 920	4 151 791
- urządzenia techniczne i maszyny	914 409	950 710	1 030 389
- środki transportu	13 373	16 688	16 135
- inne środki trwałe	14 624	16 361	15 288
b) środki trwałe w budowie	1 110 368	1 151 779	1 266 746
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	868	4 937	1 644
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	6 388 889	6 403 098	6 504 057

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 środki trwałe 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.

Spółka amortyzuje odwierty wydobywcze stosując stawki amortyzacyjne zgodnie z przepisami podatkowymi obowiązującymi w tym zakresie. Obecnie obowiązująca stawka 4,5% z dopuszczalnym maksymalnym wskaźnikiem 1,4 w szczególnie trudnych warunkach użytkowania jest uzasadniona również do celów bilansowych, gdyż przeciętna żywotność odwiertów kształtuje się na poziomie 20 lat.

Wyżej wymienione odwierty Spółka amortyzuje podatkowo i bilansowo, jako środki trwałe służące sprzedaży realizowanej przez zakłady wydobywcze, stosując stawki zgodnie z obowiązującymi przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych, jako uzasadnione również dla celów bilansowych.

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 obciążony 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 8 koncesji na bezzbiornikowe magazynowanie gazu ziemnego. Obecnie eksploatowanych jest 6 podziemnych magazynów gazu. W tej liczbie 5 w szcerpanych złożach gazu ziemnego i jeden (PMG Mogilno) typu kawernowego. PMG Mogilno jest w stanie rozbudowy – obecnie eksploatowanych jest 8 kawern, w 2005 roku planuje się włączenie do eksploatacji 2 następnych.

Na PMG Mogilno występują zjawiska konwergencji kawern (zaciskania się soli), których wynikiem jest obniżenie pojemności czynnej dotychczas eksploatowanych kawern o 11,74 milionów m³. Zjawisko zaciskania się 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 ciśnienia 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 na wysadzie solnym (PMG Mogilno), gaz buforowy został zatłoczony i pozostał w komorze magazynowej podczas pierwszego cyklu zatłaczania i wypychania solanki, po zakończeniu procesu ługowania.

Łączna pojemność czynna wszystkich PMG na dzień 30 czerwca 2005 roku wynosi 1.484.560 tysięcy m³. Stan zapasów we wszystkich magazynach na dzień 30 czerwca 2005 roku przedstawia się następująco:

- stan gazu roboczego – 817.670,4 tysięcy m³ o wartości 322.658,4 tysięcy złotych

- łączna pojemność buforowa w magazynach – 7.655.637 tysięcy m³

w tym - gaz rodzimy niewydobywalny - 852.170 tysięcy m³ bez określonej wartości,

- gaz rodzimy wydobywalny - 4.747.626 tysięcy m³ bez określonej wartości,

- gaz buforowy dotłoczony - 523.818 tysięcy m³ bez określonej wartości,

- gaz buforowy dotłoczony – 1.532.023 tysięcy m³ o wartości 400.834,5 tysięcy złotych.

Z podanych wyżej wielkości w 4 tzw. „lokalnych” PMG, współpracujących z systemem przesyłowym (Swarzów, Strachocina, Brzeźnica, Jaśniny), znajdujących się na majątku O/SZGNiG (stan na 30 czerwca 2005 roku), znajdują się następujące ilości gazu:

- stan gazu roboczego – 139.040 tysięcy m³ o wartości 66.107,3 tysięcy złotych

- łączna pojemność buforowa w magazynach – 1.100.614 tysięcy m³ bez określonej wartości

w tym - bufor dotłoczony – 523.818 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 ilościach nie powodujących zakłócenia pracy magazynu. 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 Mogiłno, istotne będą koszty wypełniania komór innym czynnikiem wypełniającym.

Obecnie nie przewiduje się likwidacji magazynów i wydobycia tego gazu.

W czasie eksploatacji gazu buforowego w 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 spadające ciśnienie gazu, co wiązać się będzie z budową tłoczni złożowych.

Wszystkie zwiększenia gazu buforowego we wszystkich magazynach są wyceniane według średniej ważonej pojemności czynnej zapasu magazynowego gazu w okresie, w którym nastąpiło zatłoczenie dodatkowych ilości.

Z informacji uzyskanych przez Spółkę odnośnie okresu ekonomicznej użyteczności gazociągów wynika, że ze względu na materiał, z którego zbudowane są gazociągi, okres ekonomicznej użyteczności jest zgodny z okresem amortyzacji dla celów podatkowych.

Nazwa arkusza: ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

w tys. zł

	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	123 602	10 484 082	2 540 230	82 007	97 294	13 327 215
b) zwiększenia (z tytułu)	2 126	239 320	63 247	89	1 801	306 583
- zakupy środków trwałych w budowie (w tym niskocenne)	0	0	0	0	0	0
- przyjęcia ze środków trwałych w budowie	894	178 612	57 864	67	1 724	239 161
- przeniesienia z innych grup	0	88	11	0	4	103
- nieodpłatnie otrzymane śr	0	0	0	0	0	0

trw						
- pozostałe zwiększenia	577	48 242	102	22	22	48 965
- zwiększenia wewnętrzne*	655	12 378	5 270	0	51	18 354
- w tym : nieodpłatnie otrzymane	655	12 378	5 270	0	51	18 354
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	1 131	37 956	11 995	685	1 929	53 696
- sprzedaż	388	524	9	549	1 365	2 835
- likwidacja	0	24 966	6 701	6	513	32 186
- przeniesienia do środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- przeniesienia do innych grup	0	88	15	0	0	103
- nieodpłatnie przekazane	0	0	0	0	0	0
- pozostałe zmniejszenia	88	0	0	130	0	218
- przekazane aportem	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia wewnętrzne*	655	12 378	5 270	0	51	18 354
- w tym : nieodpłatnie przekazane	655	12 378	5 270	0	51	18 354
- pozostałe	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	124 597	10 685 446	2 591 482	81 411	97 166	13 580 102
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	11 485	6 128 619	1 554 202	65 141	79 370	7 838 817
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	2 530	186 342	104 309	3 435	3 673	300 289
- amortyzacja za okres**	2 430	179 837	100 781	3 404	3 596	290 048
- zwiększenia dotyczące przeniesień z innych grup	0	0	3	0	4	7
- pozostałe	0	326	8	31	22	387
- zwiększenia wewnętrzne*	100	6 179	3 517	0	51	9 847
- zmniejszenia :	181	26 027	9 351	672	1 862	38 093
- dotyczące sprzedanych śr trw	70	276	5	549	1 299	2 199
- dotyczące likwidowanych śr trw	0	15 410	5 822	6	512	21 750
- dotyczące przeniesień do innych grup	0	0	7	0	0	7
- pozostałe	11	4 162	0	117	0	4 290
- przekazane aportem	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenia wewnętrzne*	100	6 179	3 517	0	51	9 847
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	13 834	6 288 934	1 649 160	67 904	81 181	8 101 013
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	87 414	117 542	35 319	178	1 563	242 016
- zwiększenia	1 072	0	0	0	0	1 072
- zmniejszenia	3 434	30 566	7 406	44	202	41 652
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	85 052	86 976	27 913	134	1 361	201 436
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	25 711	4 309 536	914 409	13 373	14 624	5 277 653

Nazwa arkusza: ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) własne	5 228 818	5 195 311	5 183 119
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	48 835	51 071	52 548
- umowy leasingu	45 879	47 596	49 300
Środki trwałe bilansowe, razem	5 277 653	5 246 382	5 235 667

Nazwa arkusza: ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	17 436	16 987	4 828
- Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy	16 782	16 144	2 490
- Wartość przedmiotów (z umowy) użytkowanych w ramach leasingu operacyjnego	654	843	2 338
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	17 436	16 987	4 828
WARTOŚĆ GRUNTÓW W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM			
Stan na 30.06.2005; Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004			
- powierzchnia (w m ²): 7 809 735,39; 7 910 929,42; 8 118 560,76			
- wartość*: 98 515,97 758; 97 347			
*Wartość brutto praw wieczystego użytkowania gruntów wprowadzonych do ewidencji na 01.01.2002 oraz prawa wieczystego użytkowania gruntów przeniesionych z wartości niematerialnych i prawnych			

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) należności od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
- od jednostek zależnych (z tytułu)	0	0	0
- od jednostek współzależnych (z tytułu)	0	0	0
- od jednostek stowarzyszonych (z tytułu)	0	0	0
- od znaczącego inwestora (z tytułu)	0	0	0
- od jednostki dominującej (z tytułu)	0	0	0
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	83	106	0
- różne tytuły	83	106	0
Należności długoterminowe netto	83	106	0
c) odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0
Należności długoterminowe brutto	83	106	0

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

--

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	106	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	106	0
- zwiększenie należności z tyt. sprzedaży środków trwałych	0	106	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	23	0	0
- transfer do krótkoterminowych należności	23	0	0
d) stan na koniec okresu	83	106	0

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	półrocze/ 2005	2004	półrocze /2004
Stan na początek okresu	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych na koniec okresu	0	0	0

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł		
			półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej		zł	83	106	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		zł	0	0	0
b1. w walucie		0	0	0	0
po przeliczeniu na tys. zł			0	0	0
-					
pozostałe waluty w tys. zł	w tys.	zł	0	0	0
Należności długoterminowe, razem	w tys.	zł	83	106	0

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
stan na początek okresu			
zwiększenia (z tytułu)			
zmniejszenia (z tytułu)			
stan na koniec okresu			
Nie występują			

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

--

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	2004 półrocze / 2004
stan na początek okresu		
zwiększenia (z tytułu)		
zmniejszenia (z tytułu)		
stan na koniec okresu		
Nie występują		

Nazwa arkusza: DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze/ 2005	2004	półrocze/ 2004
a) w jednostkach zależnych	4 863 462	4 881 428	4 875 655
- udziały lub akcje	4 863 462	4 881 428	4 874 745
- dłużne papiery wartościowe			0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			0
- udzielone pożyczki			910
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			0
b) w jednostkach współzależnych	38 400	38 400	38 400
- udziały lub akcje	38 400	38 400	38 400
- dłużne papiery wartościowe			0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			0
- udzielone pożyczki			0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			0
c) w jednostkach stowarzyszonych	79 670	80 811	13 432
- udziały lub akcje	79 670	80 811	13 432
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
w znaczącym inwestorze			
udziały lub akcje			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
w jednostce dominującej			
udziały lub akcje			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
d) w pozostałych jednostkach	1 643	2 147	3 972
- udziały lub akcje	1 643	2 147	3 965
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0	7
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	4 983 175	5 002 786	4 931 459

Na dzień bilansowy udziały w innych podmiotach, w tym w spółkach wydzielonych z PGNiG S.A., zostały wykazane w pozycji „Udziały i akcje” w kwocie 5.012.173,0 tysięcy złotych netto (w tym 5.009.994,0 tysięcy złotych to inwestycje w jednostkach powiązanych, a 2.179,1 tysięcy złotych to inwestycje w pozostałych jednostkach), tj. pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Trwała utrata wartości udziałów spowodowana została obniżeniem wartości bilansowej aktywów

netto Spółek. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z wyceny majątku spółek w momencie wydzielenia (nadwyżka wartości rynkowej nad wartością księgową) w kwocie 1.369.665,1 tysięcy złotych na 30 czerwca 2005 roku pomniejszają bilansową wartość udziałów.

Do 30 czerwca 2005 roku obowiązuje 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 30 czerwca 2005 roku stan pożyczki - część kapitałowa - wynosi 246.145,5 tysięcy złotych (73.561,9 tysięcy USD w tym kapitał przeterminowany 73.561,9 tysięcy USD) natomiast stan odsetek 30.993,1 tysięcy złotych (9.262,4 tysięcy USD). Stan utworzonego odpisu aktualizującego na dzień bilansowy wynosi 277.138,6 tysiące złotych. W sprawozdaniu finansowym Spółka zaprezentowała wartość pożyczki w wartości netto w wysokości 0,0 tysięcy złotych, w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe”.

W ciągu 2003 roku pomiędzy PGNiG S.A. a SGT EuRoPol Gaz S.A. trwały rozmowy w sprawie restrukturyzacji zadłużenia SGT EuRoPol Gaz S.A. Rozmowy te dotyczyły nie tylko sposobu restrukturyzacji zadłużenia, ale również sposobu naliczania odsetek od kapitału oraz odsetek za zwłokę. Każda z zainteresowanych stron inaczej rozumie zapisy zawartej 25 września 1995 roku umowy pożyczki.

W związku z powyższym w dniu 27 lutego 2004 roku spółka PGNiG S.A. wniosła do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o zasądzenie od SGT EuRoPol Gaz S.A. równowartości w złotych polskich 8.317,7 tysięcy USD z tytułu naliczonych na dzień 27 lutego 2004 roku odsetek za zwłokę, wraz z ustawowymi odsetkami od dnia wniesienia pozwu do dnia zapłaty.

Zarząd PGNiG S.A. na posiedzeniu w dniu 8 marca 2004 roku pozytywnie zaopiniował Projekt Aneksu nr 5 do Umowy pożyczki Nr DF/33/95 w sprawie restrukturyzacji zadłużenia SGT EuRoPol Gaz S.A. i w dniu 16 marca 2004 roku Aneks Nr 5 został zawarty. Zgodnie z niniejszym Aneksem następuje 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 zostaje 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 będą płacone zaliczkowo na koniec miesiąca w kwocie stanowiącej równowartość w złotych polskich 580 tysięcy USD.

Do momentu sporządzenia niniejszego sprawozdania spółka SGT EuRoPol Gaz S.A. zgodnie z aneksem nr 5 dokonała spłaty sześciu rat kapitałowych po 835,0 tysięcy USD oraz sześciu rat odsetek po 580,0 tysięcy USD. Spłaty te ujęte są w podanych powyżej saldach.

W związku z umorzeniem części udziałów przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki PI Gazotech Sp. z o.o., w dniu 23 kwietnia 2004 roku PGNiG S.A. stała się większościowym udziałowcem spółki Gazotech. W wyniku podjętych uchwał na wyżej wymienionym zgromadzeniu Spółka została zobowiązana do dokonania dopłaty do kapitału PI Gazotech w wysokości 52.000,0 tysięcy złotych. Wysokość poszczególnych transz dopłaty oraz terminy ich wpłacania, jak również dodatkowa kara należna, w wysokości $\frac{1}{4}$ należnej i nie wpłaconej kwoty dopłat, w przypadku zwłoki oraz odsetki za zwłokę we wpłatach poszczególnych rat dopłat została określona w uchwale nr 8 z dnia 23 kwietnia 2004 roku NWZ.

Na NZW PI Gazotech Sp. z o.o. w dniu 29 czerwca 2004 roku została podjęta uchwała nr 1 zawieszająca realizację części wpłat dopłaty określonych w uchwale nr 8 z dnia 23 kwietnia 2004 roku

Do dnia dzisiejszego PGNiG S.A. nie dokonała wpłaty żadnej transzy dopłaty.

W związku z tym, że PGNiG S.A. nie uczestniczyła w Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników w dniu 23 kwietnia 2004 roku, Spółka zaskarżyła

podjęte uchwały na tym zgromadzeniu. Proces PGNiG S.A. przeciwko PI Gazotech Sp. z o.o. rozpoczął się w pierwszej instancji w sierpniu 2004 roku. Sąd Okręgowy postanowieniem z dnia 2 sierpnia 2004 roku oddalił wniosek PGNiG S.A. Na skutek zażalenia Sąd Apelacyjny postanowieniem z dnia 28 października 2004 roku zmienił zaskarżone postanowienie w ten sposób, że postanowił zabezpieczyć powództwo poprzez wstrzymanie w całości wykonania uchwały w sprawie dopłat.

W dniu 19 stycznia 2005 roku odbyło się nadzwyczajne zgromadzenie wspólników spółki PI Gazotech Sp. z o.o. podczas, którego została podjęta m.in. kolejna uchwała w sprawie dopłat w łącznej kwocie 37.440.000 złotych. Udział przypadający, zgodnie z aktualną strukturą udziałów, na PGNiG S.A. wynosi 25.999.998 złotych. W dniu 18 lutego 2005 roku PGNiG S.A. wniosło do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o stwierdzenie nieważności uchwały w sprawie dopłat oraz o zabezpieczenie powództwa poprzez wydanie zarządzenia tymczasowego, wstrzymującego w całości wykonanie uchwały.

W dniu 6 kwietnia 2005 roku PGNiG SA wniosło do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew 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).

Za korzystnym dla PGNiG S.A. stwierdzeniem nieważności lub uchynieniem zaskarżonych uchwał przemawiają silne argumenty prawne takie jak:

1. Naruszenie art. 238 K.s.h. – podjęcie uchwał nie było przewidziane w zaproszeniu na Zgromadzenie Wspólników, przy czym na Zgromadzeniu nie był reprezentowany cały kapitał zakładowy. Argument ten podzielił również Sąd Apelacyjny w uzasadnieniu przywołanego powyższej postanowienia z dnia 28 października 2004 roku,

2. Naruszenie § 9c ust. 4 umowy spółki Gazotech Sp. z o.o. – PGNiG S.A. został pozbawiony prawa do żądania odkupienia udziałów przez pozostałych wspólników przed podjęciem uchwały o nałożeniu dopłat,

3. Naruszenie art. 20 K.s.h. – uchwały w sprawie dopłat łamią zasadę jednakowego traktowania wspólników, ponieważ nakładane obowiązki są niewspółmierne do siły głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Z powyższą zasadą niezgodne są również zapisy umowy spółki Gazotech Sp. z o.o. dotyczące uprzywilejowania głosów spółki FK ABIT-INVEST S.A.,

4. Uchwały godzą w dobre obyczaje i zostały powzięte z zamiarem pokrzywdzenia PGNiG S.A.

Na obecnym etapie postępowania nie można jednak z całą odpowiedzialnością jednoznacznie określić jakie stanowisko zajmie niezawisły Sąd. Bliższą ocenę szans procesowych można będzie przedstawić po dniu 18 października 2005 roku. Na ten dzień został wyznaczony termin rozprawy, podczas której ma dojść do przesłuchania stron i świadków.

Ewentualny niekorzystny wyrok w pierwszej instancji nie oznacza, iż PGNiG S.A. będzie zobowiązane do natychmiastowego uiszczenia dopłat. Spółka złoży w takiej sytuacji apelację, a w dalszej kolejności (w razie nieuwzględnienia zarzutów apelacyjnych) kasację do Sądu Najwyższego.

W związku z tym, że do czasu sporządzenia niniejszego sprawozdania sprawa nie została rozstrzygnięta w sprawozdaniu za I półrocze 2005 roku Spółka pozostawiła zaksięgowane w 2004 roku zarówno zobowiązanie jak i należność od PI Gazotech Sp. z o.o. w wysokości 2.080,0 tysiąca złotych (dwie pierwsze transze) oraz pozostawiła utworzoną rezerwę na potencjalne koszty w wysokości 924,0 tysiąca złotych w związku z nie dokonaniem dopłat zgodnie z preliminarzem. Ze względu na to, że należność 2.080,0 tysiąca złotych traktowana jest jak inwestycja w spółce Gazotech, a na dzień sporządzania sprawozdania PGNiG S.A. nie

posiadał sprawozdania finansowego ani wieloletniego planu finansowego spółki Gazotech, kierując się zasadą ostrożnej wyceny pozostawiono utworzony w 2004 roku odpis z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości 2.080,0 tysiąca złotych.

**Nazwa arkusza: UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH
PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI,
W TYM:**

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANE
METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

wartość firmy jednostek podporządkowanych
jednostek zależnych
jednostek współzależnych
jednostek stowarzyszonych
ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych
jednostek zależnych
jednostek współzależnych
jednostek stowarzyszonych
Nie dotyczy

**Nazwa arkusza: ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI
ZALEŻNE**

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

wartość firmy brutto na początek okresu
zwiększenia (z tytułu)
zmniejszenia (z tytułu)
wartość firmy brutto na koniec okresu
odpis wartości firmy na początek okresu
odpis wartości firmy za okres (z tytułu)
odpis wartości firmy na koniec okresu
wartość firmy netto na koniec okresu
Nie występuje

**Nazwa arkusza: ZMIANA WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI
WSPÓLZALEŻNE**

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

a) wartość firmy brutto na początek okresu
b) zwiększenia (z tytułu)
c) zmniejszenia (z tytułu)
d) wartość firmy brutto na koniec okresu
e) odpis wartości firmy na początek okresu
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)
g) odpis wartości firmy na koniec okresu
h) wartość firmy netto na koniec okresu
Nie występuje

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

ZMIANA STANU WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

- a) wartość firmy brutto na początek okresu
- b) zwiększenia (z tytułu)
- c) zmniejszenia (z tytułu)
- d) wartość firmy brutto na koniec okresu
- e) odpis wartości firmy na początek okresu
- f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)
- g) odpis wartości firmy na koniec okresu
- h) wartość firmy netto na koniec okresu
- Nie występuje

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI ZALEŻNE

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

- a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu
- b) zwiększenia (z tytułu)
- c) zmniejszenia (z tytułu)
- d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu
- e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu
- f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)
- g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu
- h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu
- Nie występuje

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE

w tys. zł
półrocze / 2005 2004 półrocze / 2004

- a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu
- b) zwiększenia (z tytułu)
- c) zmniejszenia (z tytułu)
- d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu
- e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu
- f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)
- g) odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu
- h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu
- Nie występuje

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY - JEDNOSTKI STOWARZYSZONE

w tys. zł

	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2005
ujemna wartość firmy brutto na początek okresu			
zwiększenia (z tytułu)			
zmniejszenia (z tytułu)			
ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu			
odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu			
odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)			
odpis ujemnej wartości firmy na koniec okresu			
ujemna wartość firmy netto na koniec okresu			
Nie występuje			
Należy podać wartość firmy jednostek podporządkowanych i ujemną wartość firmy jednostek podporządkowanych dla każdej jednostki osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów			
Pozycje : "Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności", "Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne", "Zmiana stanu wartości firmy - jednostki współzależne", "Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone", "Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne", "Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne", "Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone" wykazywane w sprawozdaniu finansowym w przypadku zastosowania metody praw własności do wyceny udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych			

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU DŁUGOTEROWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANA STANU DŁUGOTEROWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	5 002 791	4 423 526	4 423 526
I. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych			
- a) stan na początek okresu	5 000 639	4 337 537	4 337 537
b) zwiększenia (z tytułu)	298	702 056	667 050
- - nabycie udziałów lub akcji	25	353 407	279 395
- - przeszacowanie udziałów	273	0	5
- - przeniesienie udziałów i akcji z części krótkoterminowej do długoterminowej	0	348 649	387 650
c) zmniejszenia (z tytułu)	19 405	38 954	78 009
- - zbycie udziałów lub akcji	17 966	0	0
- - przeniesienie udziałów lub akcji z jednostek powiązanych do pozostałych jednostek	0	369	0
- - aktualizacja wartości udziałów lub akcji	1 439	38 585	78 009
- - przeniesienie udziałów i akcji do części krótkoterminowej	0	0	0
d) stan na koniec okresu	4 981 532	5 000 639	4 926 578
II. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach			
- a) stan na początek okresu	2 147	4 169	4 169
- b) zwiększenia (z tytułu)	0	123	5 012
- - nabycie udziałów lub akcji	0	123	20
- - przeniesienie udziałów lub akcji z jednostek powiązanych do jednostek pozostałych	0	0	0
- - przeniesienie udziałów lub akcji w pozostałych jednostkach z inwestycji krótkoterminowych	0	0	0
- - aktualizacja wartości udziałów lub akcji	0	0	4 992
- c) zmniejszenia (z tytułu)	504	2 145	5 216
- - zbycie udziałów lub akcji	0	1 170	5 060
- - aktualizacja wartości udziałów lub akcji	504	168	0
- - przeniesienie udziałów i akcji do części krótkoterminowej	0	807	156
- d) stan na koniec okresu	1 643	2 147	3 965
III. Udzielone pożyczki jednostkom powiązanim			
- a) stan na początek okresu	0	81 820	81 820
- b) zwiększenia (z tytułu)	17 542	0	1 285
- - udzielenie pożyczki	17 542	0	0
- - przeszacowanie	0	0	169
- - aktualizacja wartości pożyczki	0	0	1 116

- c) zmniejszenia (z tytułu)	17 542	81 820	82 194
- - przeszacowanie	0	181	0
- - aktualizacja wartości pożyczki	17 542	0	0
- - przeniesienie części wymagalnej pożyczki do inwestycji krótkoterminowych	0	56 639	82 194
- - spłata	0	25 000	0
- d) stan na koniec okresu	0	0	911
- IV. Inne inwestycje długoterminowe	6	5	7
- Stan inwestycji długoterminowych na koniec okresu (I+II+III+IV)	4 983 181 5 002 791		4 931 461

Nazwa arkusza: UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH												
w tys. zł												
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	
Lp.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
1.	Karpacka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	Tarnów	Eksplatacja sieci gazowniczych niskiego i średniego ciśnienia oraz sieci przesyłowych., bezbiornikowe 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	1 566 205	295 411	1 270 794	100,00	100,00	-	
2.	Gornośląska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Zabrze		j.w.	zależna konsolidowana	2000-12-22	1 288 403	176 830	1 111 573	100,00	100,00	-
3.	Mazowiecka Spółka Gazownictwa Sp.	Warszawa		j.w.	zależna konsolidowana	2000-12-22	997 841	309 931	687 910	100,00	100,00	-

4.	z o. o. Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Poznań	j.w.	zależna konsolidowana	2000-12-22	864 071	288 388	575 683	100,00	100,00	-
5.	Pomorska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Gdańsk	j.w.	zależna konsolidowana	2002-12-11	562 690	149 810	412 880	100,00	100,00	-
6.	Dolnośląska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	Wrocław	j.w.	zależna konsolidowana	2002-12-11	551 108	98 860	452 248	100,00	100,00	-
7.	PNiG Jasło Sp. z o.o.	Jasło		zależna konsolidowana	1998-04-06	100 000	4 683	95 317	100,00	100,00	-
8.	PNiG Kraków Sp. z o.o.	Kraków		zależna konsolidowana	1998-04-06	98 850	9 664	89 186	100,00	100,00	-
9.	PN Diament Sp. z o.o.	Zielona Góra		zależna konsolidowana	1998-04-06	62 000	6 394	55 606	100,00	100,00	-
10.	PNiG Piła Sp. z o.o.	Piła		zależna konsolidowana	1998-04-06	60 000	6 178	53 822	100,00	100,00	-

11.	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	-
12.	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	5 427	28 973	100,00	100,00	-
13.	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	7 255	25 745	100,00	100,00	-
14.	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	25 751	25 751	0	100,00	100,00	-
15.	ZUN Naftomet Sp. z o.o.	Krosno	Produkcja maszyn dla górnictwa, kopalnictwa oraz maszyn budowlanych, produkcja kurków i zaworów, łożysk i kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych oraz narzędzi mechanicznych	zależna konsolidowana	1998-03-16	23 500	9 360	14 140	100,00	100,00	-
16.	ZRUG Pogórska Wola Sp. z o.o.	Pogórska Wola	Realizacja programów remontowych, renowacji i budowy infrastruktury gazowniczej, budowa nowych obiektów infrastruktury gazowniczej, realizacja robót inżynierskich dla sektora gazowniczego	zależna nie konsolidowana	1998-08-14	4 300	3 129	1 171	100,00	100,00	-
17.	PGNiG Finance B.V.	Amsterdam (Holandia)	Działalność finansowa (pośrednictwo)	zależna konsolidowana	2001-09-14	76	0	76	100,00	100,00	-
18.	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	zależna nie konsolidowana	2000-12-22	50	0	50	100,00	100,00	-

			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 eksploatacyjnych, a także geologicznych, hydrogeologicznych, geotermalnych, mroźniowych, otworów na potrzeby podziemnych magazynów węglowodorów oraz składowania odpadów zanieczyszczających środowisko									
19.	Geovita Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność hotelarska, restauracyjna, sprzedaż wyr alkoholorowych, farmaceutyków, wyr. tytoniowych, działalność biur podróży, reklama opieka wychowawcza, szpitalnictwo, działalność paramedyczna	zależna konsolidowana	nie konsolidowana	2003-04-09	85 864	18 731	67 133	100,00	100,00	-
20.	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 konsolidowana	nie konsolidowana	1989-03-21	28	0	28	100,00	100,00	-
21.	BSiPG Gazoprojekt S.A.	Wrocław	Projektowanie w zakresie architektury, inżynierii oraz doradztwa technicznego, projektowanie instalacji do produkcji, magazynowania, przesyłu i rozdzielu gazu oraz stacji rozdzielczych, opracowywanie projektów gazyfikacji nowych obszarów	zależna konsolidowana	nie konsolidowana	1995-06-16	3 649	0	3 649	75,00	75,00	-
22.	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 konsolidowana	nie konsolidowana	2004-04-23	68	68	0	69,44	46,30	-
23.	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 konsolidowana	nie konsolidowana	1995-09-08	90	0	90	51,14	51,14	-
24.	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 konsolidowana	nie konsolidowana	2000-10-25	1 020	412	608	51,00	51,00	-
25.	ZRUG Warszawa S.A.	Warszawa	Realizacja programów remontowych, renowacji i budowy infrastruktury gazowniczej, realizacja programów inspekcyjnych dla infrastruktury gazowniczej, budowa nowych obiektów infrastruktury gazowniczej	stowarzyszone konsolidowane	nie konsolidowane	1999-04-20	2 940	2 940	0	49,00	49,00	-
26.	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.	stowarzyszone konsolidowane	nie konsolidowane	2000-10-01	879	879	0	49,00	49,00	-
27.	INVESTGAS S.A.	Warszawa	Organizowanie i wykonywanie robót inwestycyjnych w	stowarzyszone	metoda praw	1993-09-03	245	0	245	49,00	49,00	-

28.	SGT EUROPOL GAZ S.A.	Warszawa	zakresie budowy podziemnych magazynów gazu Budowa i eksploatacja systemów gazociągów, a w szczególności: transport gazu gazociągami, organizacja procesów inwestycyjnych, projektowanie i budowa systemów gazociągów, budowa infrastruktury niezbędnej do budowy 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	stowarzyszone	metoda praw własności	1993-09-23	38 400	0	38 400	48,00	48,00	-
29.	GAZTEC Sp. z o.o.	Warszawa	Projektowanie i wytwarzanie systemów rur z tworzyw sztucznych oraz sprzedaż tych rur w Polsce i za granicą, import systemów rur z tworzyw sztucznych	stowarzyszone	nie konsolidowana	1994-09-22	0	0	0	48,00	48,00	-
30.	Polskie Elektrownie Gazowe Sp. z o.o.	Warszawa	Produkcja energii elektrycznej i ciepłej przede wszystkim z wykorzystaniem gazu wysokometanowego i zaazotowanego, identyfikowanie, projektowanie i realizacja przedsięwzięć inwestycyjnych związanych z wykorzystaniem gazu do eksploatacji elektrowni gazowych	stowarzyszone	nie konsolidowana	2000-11-14	1 212	0	1 212	48,48	48,48	-
31.	PFK "Gaskon" S.A.	Warszawa	Organizacja i prowadzenie inwestycji kapitałowych, organizowanie finansowania lub pośrednictwo w zakupie maszyn, urządzeń, surowców i usług	stowarzyszone	nie konsolidowana	1992-11-10	8 000	2 875	5 125	45,94	45,94	-
32.	Gazomontaż S.A.	Wołomin	Budowa i remonty rurociągów w pełnym zakresie średnic i ciśnień, wykonywanie konstrukcji stalowych	stowarzyszone	nie konsolidowana	1995-08-24	468	0	468	45,18	48,18	-
33.	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	stowarzyszone	metoda praw własności	1992-12-04	1 291	0	1 291	43,41	43,41	-
34.	ZRUG Poznań Sp. z o.o.	Poznań	Produkcja, usługi i handel, prace remontowo-budowlane w branży gazowniczej	stowarzyszone	nie konsolidowana	1993-12-21	1 515	0	1 515	40,08	41,74	-
35.	ZWUG Intergaz Sp. z o.o.	Tarnowskie Góry	Produkcja liczników gazowych, urządzeń gazowniczych oraz ich oprzyrządowania	stowarzyszone	nie konsolidowana	1990-12-19	1 800	0	1 800	38,30	38,30	-
36.	Dewon S.A.	Kijów (Ukraina)	Wdrażanie projektów i innych rodzajów działalności, w której akcjonariusze biorą wspólny udział; wydobycie ropy naftowej, gazu ziemnego i kondensatu na Ukrainie; udział w innych rodzajach działalności związanych z branżą	stowarzyszone	nie konsolidowana	1999-11-17	2 564	2 564	0	36,38	36,38	-

37.	HS Szczakowa S.A.	Jaworzno	naftowo – 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 wymienne	stowarzyszone	nie konsolidowana	1994-06-30	14 137	14 137	0	33,30	33,30	-
38.	ZRUG Toruń S.A.	Toruń	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	stowarzyszone	nie konsolidowana	1998-04-22	1 300	1 300	0	31,33	31,33	-
39.	Izostal S.A.	Zawadzkie	Budowa, modernizacja i remonty infrastruktury gazowniczej i obiektów inżynierskich oraz handel i usługi materialne i niematerialne	stowarzyszone	nie konsolidowana	1993-07-14	1 360	1 360	0	6,05	14,95	-
40.	MED-FROZ S.A.	Wrocław	Powlekanie rur stalowych warstwą izolującą, przeizolowanie rur stalowych oraz ich obrót i sprzedaż	stowarzyszone	nie konsolidowana	1991-06-19	35	35	0	23,07	23,07	-
41.	ZRUG Zabrze Sp. z o.o.	Zabrze	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	stowarzyszone	nie konsolidowana	1998-08-14	600	231	369	21,82	21,82	-
42.	WOC "TE-MA" Sp. z o.o.	Terespol	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.	stowarzyszone	nie konsolidowana	1989-07-21	55	55	0	20,97	20,97	-
43.	GAZSTAL S.A.	Zielona Góra	Sprzedaż, obsługa i naprawy pojazdów mechanicznych, sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów samochodowych	stowarzyszone	nie konsolidowana	1994-11-04	100	0	100	20,00	20,00	-
44.	TENET 7 Sp. z o.o. (d. Grespol 7 Sp. z o.o.)	Warszawa	Handel hurtowy i detaliczny wyrobami hutniczymi i artykułami metalowymi, maszynami i urządzeniami oraz innymi produktami przemysłowymi, w kraju i za granicą, Telefonia stacjonarna, telefonia ruchoma, transmisje danych i teleinformatyka, pozostałe usługi telekomunikacyjne, wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów liniowych: rurociągów, linii energetycznych i telekomunikacyjnych-lokalnych, produkcja izolowanych drutów i przewodów, badania i analizy techniczne	powiązana	nie konsolidowana	1998-03-16	5	0	5	10,00	10,00	połowa składu w radzie nadzorczej
45.	Razem						6 479 090	1 469 096	5 009 994			

Nazwa arkusza: UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - C.D.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - cd.																		
w tys. zł																		
Lp.	nazwa jednostki	kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:				należności jednostki, w tym:				nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
		- kapitał zakładowy	- należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	- kapitał zapasowy	- pozostały kapitał własny, w tym:		- zobowiązania długoterminowe	- zobowiązania krótkoterminowe	- należności długoterminowe	- należności krótkoterminowe	aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży						
					zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto												
1.	Karpacka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	1 667 772	1 566 205	0	3 437	98 130	42 445	55 685	200 561	0	128 327	107 743	146	107 597	1 868 333	910 279	0	0
2.	Gornośląska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	1 283 684	1 288 403	0	0	-4 719	-20 722	16 003	157 516	0	93 701	132 231	0	132 231	1 441 201	674 190	0	0
3.	Mazowiecka Spółka Gazownictwa Sp. z o. o.	1 100 021	997 841	0	5 793	96 387	60 048	36 339	60 048	36 339	103 055	129 040	0	129 040	1 328 979	875 014	0	0
4.	Wielkopolska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	878 039	864 071	0	0	13 968	-3 334	17 302	150 518	621	76 254	106 699	93	106 606	1 028 558	875 014	0	0
5.	Pomorska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.	587 260	562 690	0	324	24 246	0	24 246	116 727	0	60 646	75 393	0	75 393	703 987	446 994	0	0
6.	Dolnośląska Spółka Gazownictwa Sp. z.o.o.	573 522	551 108	0	5 985	16 429	0	16 429	117 574	634	79 622	53 692	0	53 692	691 096	434 378	0	0
7.	PNiG Jasło Sp. z o.o.	85 563	100 000	0	1 454	-15 891	0	-15 891	38 041	0	27 399	24 274	74	24 200	123 603	48 734	0	0
8.	PNiG Kraków Sp. z o.o.	82 043	98 850	0	0	-16 807	-8 198	1 415	88 079	0	76 304	40 161	0	40 161	170 123	106 246	0	0
9.	PN Diament Sp. z o.o.	61 255	62 000	0	318	-1 063	0	-1 063	17 035	0	10 016	20 028	0	20 028	78 291	37 241	0	663
10.	PNiG Piła Sp. z o.o.	57 037	60 000	0	0	-2 963	-4 321	821	38 034	139	23 971	24 667	0	24 667	95 071	77 265	0	0
11.	BUG Gazobudowa Sp. z o.o.	15 229	39 220	0	0	-23 991	-25 804	1 815	34 293	0	24 555	20 304	0	20 304	49 523	52 526	0	0
12.	Geofizyka Kraków Sp. z o.o.	27 538	34 400	0	0	-6 862	-4 585	-2 289	59 164	14 474	33 801	24 280	121	24 159	86 702	43 376	0	0
13.	Geofizyka Toruń Sp. z o.o.	30 131	33 000	0	0	-2 869	-5 497	2 676	74 609	8 267	56 709	42 932	743	42 189	104 740	93 975	0	0
14.	BN NAFTOMONTAŻ Sp. z o.o.	-12 356	25 751	0	0	-38 107	-44 929	-2 318	48 748	0	44 237	7 070	51	7 019	36 392	17 515	0	0
15.	ZUN Naftomet Sp. z o.o.	14 065	23 500	0	0	-9 435	-7 995	-1 440	8 624	0	3 662	3 815	0	3 815	22 689	13 162	0	0

16.	ZRUG Pogórska Wola Sp. z o.o.	6 594	4 300	0	233	2 061	-150	811	10 321	123	9 858	9 446	163	9 283	16 944	43 324	0	0
17.	PGNiG Finance B.V.	4 844	76	0	0	4 768	5 068	-116	152	0	152	2 582	0	2 582	4 996	0	0	0
18.	Górnictwo Naftowe Sp. z o.o.	51	50	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	51	0	0	0
19.	Geovita Sp. z o.o.	84 191	85 864	0	33	-1 706	0	-1 706	4 609	0	2 330	1 971	0	1 971	88 800	11 715	0	0
20.	BUD - GAZ Sp. z o.o.	161	52	0	17	92	0	41	1 578	0	1 417	1 403	0	1 403	1 739		0	0
21.	BSiPG Gazoprojekt S.A.	22 144	4 000	0	4 170	13 974	0	932	6 898	0	3 574	4 751	0	4 751	29 042	10 158	0	0
22.	PI GAZOTECH Sp. z o.o.					0												0
23.	PP-UiH TURGAZ Sp. z o.o.	886	176	0	88	622	0	82	156	0	156	58	0	58	1 042	3 175		0
24.	Nysagaz Sp. z o.o.					-79		-79	41	6	35	131	0	131	1 232	135		0
25.	ZRUG Warszawa S.A.					0												0
26.	Sahara Petroleum Technology Llc (Sp. z o.o.)					0												0
27.	INVESTGAS S.A.			0		958	0	958	2 557	29	2 528	2 315	0	2 315	17 021	8 944		0
28.	SGT EUROPOL GAZ S.A.	3 058 779	80 000	0	259 917	2 718 862	0	349 137	3 997 535	3 305 305	378 042	215 955	0	215 955	7 056 315	817 881		0
29.	GAZTEC Sp. z o.o.					0												0
30.	Polskie Elektrownie Gazowe Sp. z o.o.	2 258	2 500	0	300	-542	-550	8	260	0	260	753	0	753	2 618	1 027		0
31.	PFK "Gaskon" S.A.					0												0
32.	Gazomontaż S.A.					7		7	19 745	0	18 069	10 626	0	10 626	36 548	12 022		0
33.	Gas Trading S.A.	42 891	2 975	0	39 572	344	0	343	6 286	0	5 816	7 400	0	7 400	49 177	27 174		0
34.	ZRUG Poznań Sp. z o.o.					-414		-414	6 050	16	5 948	6 347	55	6 292	14 727	11 659		0
35.	ZWUG Intergaz Sp. z o.o.					0												368
36.	Dewon S.A.					0												0
37.	HS Szczakowa S.A.					0												0
38.	ZRUG Toruń S.A.					0												0
39.	Izostal S.A.					604		604	18 082	4 245	13 599	11 741	0	11 741	28 261	25 245		0
40.	MED-FROZ S.A.					0												0
41.	ZRUG Zabrze Sp. z o.o.					-510		-510	3 601	0	3 423	2 981	0	2 981		3 947		0
42.	WOC "TE-MA" Sp. z o.o.					0												0
43.	GAZSTAL S.A.					2 662		2 662	11 090	0	11 090	11 619	0	11 619	19 896	35 985		0
44.	TENET 7 Sp. z o.o. (d. Grespol 7 Sp. z o.o.)	1 152	50	0	292	810	0	810	142	0	123	280	0	280	1 294	2 717		0
45.	Razem																	1 031

Nazwa arkusza: UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

Lp.	a nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	b siedziba	c przedmiot przedsiębiorstwa	d wartość bilansowa udziałów / akcji	e kapitał własny jednostki, w tym:		f procent posiadanego kapitału zakładowego	g udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcji	h nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	i otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
					- kapitał zakładowy	kapitał zakładowy					
1.	Zakład Remontowy Urządzeń Gaz. Wrocław sp. z o.o.	Wrocław		bd	0			15,88	15,88	0	0
2.	Polski Serwis Płynów Wiertniczych sp z o.o.	Krosno		bd	35			14,00	14,00	0	8
3.	Polskie Konsorcjum Energetyczne sp. z o.o.	Gdańsk		bd	0	723	100	9,50	9,50	0	0
4.	Agencja Rynku Energii S.A.	Warszawa		bd	28	3 677	1 376	7,27	11,60	0	0
5.	Zakłady Metalowe DEZAMET S.A.	Nowa Dęba		bd	0			2,67	2,67	0	0
6.	Agencja Rozwoju Regionalnego "Karpaty" S.A.	Tarnów		bd	0	585	1 023	1,96	1,96	0	0
7.	Huta Stalowa Wola S.A.	Stalowa Wola		bd	1 010	114 717	267 126	1,63	1,63	0	0
8.	HSW - Zakład Kuźnia Matrycowa Sp.z o.o.	Stalowa Wola		bd	570	37 498	38 198	1,49	1,49	0	0
9.	Agencja Rozwoju Pomorza S.A.	Gdańsk		bd	0	22 391	0	0,77	0,80	0	0
10.	Bank Ochrony Środowiska S.A.	Warszawa		bd	536			0,27	0,27	0	0
11.	AUTOSAN S.A.	Sanok		bd	0			0,06	0,06	0	0
12.	Spółdzielnie Mieszkaniowe			bd	0						0
13.	Razem				2 179						8

Udziały i akcje zapewniające mniej niż 5% kapitału i ogólnej liczby głosów w walnym zgromadzeniu jednostki można wykazać łącznie w pozycji "inne", o ile nie są one istotne ze względu na wartość (godziwą) lub politykę inwestycyjną emitenta

**Nazwa arkusza: PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE
DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA
WALUTOWA)**

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	zł	6 405 868	6 444 723	6 395 505
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	zł	3 519	3 247	3 833
b1. jednostka / waluta	w tys. EUR	20	20	20
po przeliczeniu na tys. zł		76	76	76
b2. jednostka / waluta	w tys. USD	0	0	2
po przeliczeniu na tys. zł		0	0	7
pozostałe waluty w tys. zł	zł	3 444	3 171	3 751
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	zł	6 409 388	6 447 970	6 399 339
Odpis aktualizujący	w tys. zł	1 426 213	1 445 184	1 468 789
Razem netto w PLN	w tys. zł	4 983 175	5 002 786	4 930 550

**Nazwa arkusza: PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE
DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)**

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)	536	536	536
a. akcje (wartość bilansowa):	536	536	536
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	536	536	536
- wartość według cen nabycia	536	536	536
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0	0
c1)	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c2)	0	0	0
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	0	0	0
a. akcje (wartość bilansowa):	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0	0
c1)	0	0	0

- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c2)	0	0	0
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	4 982 636 5 002 247		4 930 013
a. akcje (wartość bilansowa):	4 982 636 5 002 247		4 930 006
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-18 971	49 412	33 747
- wartość na początek okresu	5 002 247 5 736 938		4 341 170
- wartość według cen nabycia	6 408 848 6 447 430		6 378 256
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0	7
c1)	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c2)	0	0	0
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	3	3	0
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	3	3	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	3	0	0
- wartość według cen nabycia	3	3	0
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0	0
c1)	0	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0	0
- wartość na początek okresu	0	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0	0
c2)	0	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	6 409 384 6 447 966		6 378 792
Wartość na początek okresu, razem	5 002 783 5 737 474		4 341 706
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-18 971	49 412	33 747
Wartość bilansowa, razem	4 983 175 5 002 786		4 930 549

Nazwa arkusza: UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

UDZIELONE POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys.	17 542	0	910
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	0	0	3 734
b1. jednostka / waluta	w tys. EUR	0	0	0
po przeliczeniu na tys. zł		0	0	0
b2. jednostka / waluta	w tys. USD	0	0	997
po przeliczeniu na tys. zł		0	0	3 734
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł	0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	w tys. zł	0 3 734		4 644
Odpis aktualizujący	w tys. zł	17 542	0	3 734

Razem netto PLN	w tys. zł	0	0	910
-----------------	-----------	---	---	-----

Nazwa arkusza: INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
- Z ograniczoną zbywalnością	6	5	7
Inne inwestycje długoterminowe, razem	6	5	7

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

ZMIANA STANU INNYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	5	7	0
b) zwiększenia (z tytułu)	1	0	0
- przeszacowanie	1	0	0
- przeniesienie z zapasów	0	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	2	0
- przeszacowanie	0	2	0
d) stan na koniec okresu	6	5	0

Nazwa arkusza: INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	0	0	0
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	6	5	0
b1. jednostka / waluta	w tys. USD	2	2	0
po przeliczeniu na tys. zł		6	5	0
-				
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł			
Inne inwestycje długoterminowe, razem	w tys. zł	6	5	0
Odpis aktualizujący		0	0	0
Inne inwestycje długoterminowe netto, razem		6	5	0

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONOWANEGO PODATKU DOCHODOWEGO

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONOWANEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	394 279	472 742	472 742
a) odniesionych na wynik finansowy	394 279	472 742	472 742
- Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	21 360	25 444	25 444
- Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	17 327	17 929	17 929
- Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	45 257	16 917	16 917
- Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	0	325	325
- Rezerwa na likwidację odwertów	102 340	103 189	103 189
- Odpisy aktualizujące środki trwałe	56 024	25 929	25 929
- Odpis aktualizujący udziały i akcje	26 354	36 962	36 962
- Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	7 193	6 879	6 879
- Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	57 333	159 351	159 351
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	950	971	971
- Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	1 315	1 489	1 489
- Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	10 781	38 156	38 156
- Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	26 924	26 287	26 287
- Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	476	30	30
- Pozostałe	20 645	12 884	12 884
b) odniesionych na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
2. Zwiększenia	33 259	70 512	89 307
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	33 259	70 512	89 305
- Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	0	0	1 436
- Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	221	120	0
- Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	0	28 340	0
- Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	0	0	0
- Rezerwa na likwidację odwertów	13 105	472	472
- Odpisy aktualizujące środki trwałe	398	30 567	4 745
- Odpis aktualizujący udziały i akcje	574	0	0
- Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	578	314	1 506
- Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	0	0	0
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	17	0
- Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	2 689	0	0
- Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	11 328	0	35 133
- Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	0	637	421
- Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	0	446	0
- Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym miesiącu)	0	0	43 289
- Pozostałe	4 366	9 599	2 303
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
3. Zmniejszenia	100 811	148 691	52 838
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	100 811	148 691	52 838
- Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	855	4 084	4 790
- Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	5 363	450	328
- Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	21 720	0	2 409
- Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	0	325	325
- Rezerwa na likwidację odwertów	0	1 321	425
- Odpisy aktualizujące środki trwałe	2 258	472	0
- Odpis aktualizujący udziały i akcje	0	10 608	10 374
- Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	0	0	0
- Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	54 158	102 018	29 528
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	704	26	245

- Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	0	174	144
- Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	0	27 375	0
- Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	7 574	0	0
- Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	473	0	15
- Odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych	0	0	4 255
- Pozostałe	7 706	1 838	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0	0
f) zmniejszenia z tytułu przekazanych aportów	0	284	284
- Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	0	272	272
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	12	12
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	326 727	394 279	508 927
a) odniesionych na wynik finansowy	326 727	394 279	508 927
- Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych	20 505	21 360	22 090
- Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych	12 185	17 327	17 329
- Rezerwa na wycenę transakcji terminowych	23 537	45 257	14 508
- Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych	0	0	0
- Rezerwa na likwidację odwiertów	115 445	102 340	103 236
- Odpisy aktualizujące środki trwałe	54 164	56 024	30 674
- Odpis aktualizujący udziały i akcje	26 928	26 354	26 588
- Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek	7 771	7 193	8 385
- Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych	3 175	57 333	129 823
- Rezerwa na niewykorzystane urlopy	246	950	714
- Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań	4 004	1 315	1 345
- Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej	22 109	10 781	73 289
- Odpisy aktualizujące na odsetki od należności	19 350	26 924	26 708
- Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach	3	476	15
- Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym miesiącu)	0	0	43 289
- Pozostałe	17 305	20 645	10 934
b) odniesionych na kapitał własny	0	0	0
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0	0
UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROCZONEGO			
Stan na			
30.06.2005; Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004			
1. Ujemne różnice przejściowe możliwe do zrealizowania: 1 719 614; 2 075 151; 2 678 565			
Rezerwy z tyt. wypłat deputatów emerytalnych: 107 923; 112 424; 116 266			
Rezerwy z tyt. wypłat odpraw i nagród jubileuszowych: 64 128; 91 194; 91 202			
Rezerwa na wycenę transakcji terminowych: 123 879; 238 193; 76 359			
Rezerwa na wypłatę osłon socjalnych: 0 0; 0			
Rezerwa na likwidację odwiertów: 607 603; 538 632; 543 352			
Odpisy aktualizujące środki trwałe: 285 069; 294 860; 161 443			
Odpis aktualizujący udziały i akcje: 141 727; 138 703; 139 936			
Odpisy aktualizujące odsetki od pożyczek: 40 901; 37 860; 39 964			
Ujemne różnice kursowe z tyt. wyceny kredytów z lat ubiegłych: 16 707;			

301 749; 683 276

Rezerwa na niewykorzystane urlopy: 1 295; 5 000; 3
755

Zarachowane odsetki od kredytów i zobowiązań: 21 075; 6 923; 7 082

Wydatki związane z transakcjami zabezpieczającymi
ryzyko kursowe
i ryzyko stopy procentowej: 123 863; 56 743; 385 735

Odpisy
aktualizujące na odsetki od należności: 101 841; 141 706; 140 568

Ujemne różnice kursowe z tyt. przeszacowania środków pieniężnych w dewizach:
19; 2 507; 81

Koszty sprzedaży (koszty podatkowe w następnym
miesiącu): 0; 0; 227 839

Pozostałe: 83 584; 108 657; 61 707

2. Ujemne różnice przejściowe których realizacja nie jest prawdopodobna: 706
986; 732 992; 788 744

Rezerwa na niewykorzystane urlopy: 0; 0; 516

Rezerwa na podatek od nieruchomości: 4 619; 4 567; 2 545

Odpisy
aktualizujące wartość należności wątpliwych: 700 676; 722 871; 785 239

Odpisy aktualizujące środki trwałe: 0; 4 839; 0

Pozostałe: 1

691; 715; 444

Razem różnice przejściowe: 2 426 600; 2 808 143; 3
467 309

Zmniejszenia i zwiększenia stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy przedstawić odpowiednio co najmniej według poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

Zwiększenia z tytułu:

- powstania różnic przejściowych
- zmiany stawek podatkowych
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu
- powstania straty podatkowej
- nieujętej w poprzednich okresach straty podatkowej

Zmniejszenia z tytułu:

- odwrócenia się różnic przejściowych
- zmiany stawek podatkowych
- odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- wykorzystania straty podatkowej

Oddośnie ujemnych różnic przejściowych dodatkowo należy ujawnić, oddzielnie dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań:

- kwotę ujemnych różnic przejściowych na początek i koniec okresu,
- datę wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych

Nazwa arkusza: INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 214	1 351	5
- opłaty za ustanowienie użytkowania gruntów	1 213	1 335	0
- pozostałe	1	16	5
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 214	1 351	5

Nazwa arkusza: ZAPASY

ZAPASY	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) materiały	607 926	549 977	517 197
b) półprodukty i produkty w toku	4 804	1 428	8 408
c) produkty gotowe	3 389	3 934	3 703
d) towary	50	62	63
e) zaliczki na dostawy	167	144	114
Zapasy, razem	616 336	555 545	529 485

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) od jednostek powiązanych	165 468	374 246	249 443
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	153 894	351 671	153 567
- do 12 miesięcy	153 894	351 671	153 567
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
- inne	11 574	22 575	95 876
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	468 096	703 514	565 524
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	367 611	610 809	529 541
- do 12 miesięcy	367 611	610 808	529 454
- powyżej 12 miesięcy	0	1	87
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	66 788	63 065	13 306
- inne	33 697	29 640	22 677
- dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	633 564	1 077 760	814 967
c) odpisy aktualizujące wartość należności	837 843	866 116	925 807
Należności krótkoterminowe brutto, razem	1 471 407	1 943 876	1 740 774

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	153 894	351 671	153 567
- od jednostek zależnych	149 632	349 156	151 078
- od jednostek współzależnych	2 891	2 491	2 462
- od jednostek stowarzyszonych	1 371	24	27
od znaczącego inwestora			
od jednostki dominującej			
b) inne, w tym:	11 574	22 575	95 876
- od jednostek zależnych	300	1 820	76 611
od jednostek współzależnych			
- od jednostek stowarzyszonych	11 274	20 755	19 265
od znaczącego inwestora			
od jednostki dominującej			
dochodzone na drodze sądowej, w tym:			
od jednostek zależnych			

od jednostek współzależnych			
od jednostek stowarzyszonych			
od znaczącego inwestora			
od jednostki dominującej			
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	165 468	374 246	249 443
c) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych	61 351	43 921	41 133
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	226 819	418 167	290 576

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu	866 115	907 429	907 429
a) zwiększenia (z tytułu)	104 231	127 067	103 905
- utworzenie odpisów na niespłacone należności	104 104	127 035	103 903
- utworzenie odpisów w korespondencji z należnościami		127	32
b) zmniejszenia (z tytułu)	132 503	168 380	85 527
- rozwiązanie odpisów na spłacone należności	89 957	141 062	44 367
- wykorzystanie odpisów	42 546	27 005	40 847
- przekazane aportem		0	313
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	837 843	866 116	925 807

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	1 444 023	1 918 726	1 727 396
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	27 384	25 150	13 378
b1. jednostka / waluta	w tys. EUR	113	1 309	112
po przeliczeniu na tys. zł		458	5 339	511
b1. jednostka / waluta	USD	8 047	6 625	3 434
po przeliczeniu na tys. zł		26 926	19 811	12 867
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł	0	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	w tys. zł	1 471 407	1 943 876	1 740 774

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) do 1 miesiąca	459 506	734 977	472 859
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 015	13 780	17 124
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 046	172	711

d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 121	225	200
e) powyżej 1 roku	532	1 934	1 364
f) należności przeterminowane	857 429	1 042 366	1 097 787
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 326 649	1 793 454	1 590 045
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	805 144	830 974	906 937
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	521 505	962 480	683 108

Należności do 1 miesiąca związane są z normalnym tokiem sprzedaży Spółki.

W odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług należy wskazać, które przedziały czasowe spłacania należności związane są z normalnym tokiem sprzedaży przez emitenta

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE	w tys. zł		
	półrocze/2005	2004	półrocze / 2004
a) do 1 miesiąca	1 296	14 036	10 484
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	105 302	230 018	233 622
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	92 517	77 471	170 358
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	36 485	101 171	101 971
e) powyżej 1 roku	621 829	619 670	581 352
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	857 429	1 042 366	1 097 787
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	787 727	786 974	895 415
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	69 702	255 392	202 372

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE

W odniesieniu do łącznej wartości należności (długo- i krótkoterminowych) należy podać kwoty należności spornych oraz należności przeterminowanych (z podziałem wg tytułów), w tym od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazanych jako "Należności dochodzone na drodze sądowej"

Stan na 30.06.2005 należności przeterminowanych i spornych przedstawiał się następująco:

1. Należności przeterminowane: 890 017

w tym:

a)

długoterminowe (z tytułu): 0

b) krótkoterminowe (z tytułu):

890 017

z tego:

- należności z tytułu dostaw i usług: 857 429

- należności pozostałe: 32 588

2. Należności sporne: 232

w tym:

a) długoterminowe (z

tytułu): 0

b) krótkoterminowe (z tytułu): 232

z

tego:

- należności z tytułu dostaw i usług nie wykazane w należnościach dochodzonych na drodze sądowej: 6

-

należności pozostałe niewykazane w należnościach dochodzonych na drodze sądowej: 0
 - należności dochodzone na drodze sądowej: 226

Razem brutto należności przeterminowane i sporne: 890 249

w

tym:

a) należności przeterminowane, na które nie utworzono odpisu: 68 986

b) należności sporne, na które nie utworzono odpisu: 0

Plik

Opis

Nazwa arkusza: KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w jednostkach zależnych	50 054	108 455	138 657
- udziały lub akcje	26 922	28 093	32 993
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
dłużne papiery wartościowe			
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
- udzielone pożyczki	23 132	80 362	105 664
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)			
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)			
b) w jednostkach stowarzyszonych	1 540	917	917
- udziały lub akcje	1 540	917	917
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)			
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)			
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)			
c) w pozostałych jednostkach	367 759	478 087	571 203
- udziały lub akcje	536	951	371
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach			
- dłużne papiery wartościowe	49 541	233 451	85 685
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)			
udzielone pożyczki			

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	317 682	243 685	485 147
- wycena pozytywna instrumentów pochodnych	317 682	243 685	485 147
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 077 169	519 863	735 471
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	77 283	37 118	73 407
- inne środki pieniężne	997 601	481 995	653 401
- inne aktywa pieniężne	2 285	750	8 663
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	1 496 522	1 107 322	1 446 248

Nazwa arkusza: PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	467 400	579 171	676 788
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	0	11 064	10 117
b1. jednostka / waluta	USD	0	3 700	2 700
po przeliczeniu na tys. zł			0 11 064	10 117
-				
pozostałe waluty w tys. zł	zł	0	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	w tys. zł	467 400	590 235	686 905
Odpis aktualizujący		71 179	83 138	81 792
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem netto		396 221	507 097	605 113

Nazwa arkusza: PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
akcje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
obligacje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1)			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
c2)			
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)	49 541	62 392	10 117
akcje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			

wartość według cen nabycia			
obligacje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
c1) bony skarbowe	49 541	51 328	0
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
- wartość na początek okresu	51 328		
- wartość według cen nabycia	51 328	51 328	0
c2) lokaty terminowe	0	11 064	10 117
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	597	0	0
- wartość na początek okresu	11 064	0	
- wartość według cen nabycia	9 000	9 430	10 117
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	28 998	212 085	119 966
a. akcje (wartość bilansowa):	28 998	29 962	34 281
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	-11 959	-66 625	-49 576
- wartość na początek okresu	29 962	453 784	453 784
- wartość według cen nabycia	100 177	113 099	116 073
b. obligacje (wartość bilansowa):	0	0	9 633
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
- wartość według cen nabycia	0		9 633
c. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	182 123	76 052
c1) bony skarbowe (wartość bilansowa)	0	182 123	76 052
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
- wartość na początek okresu	182 123	225 478	225 478
- wartość według cen nabycia	0	181 904	76 052
c2)			
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	317 682	232 620	475 030
udziały i akcje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
obligacje (wartość bilansowa):			
wartość godziwa			
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
a. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	317 682	232 620	475 030
c1) transakcje terminowe	317 682	232 620	475 030
wartość godziwa			
- wartość na początek okresu	232 620	399 646	399 646
wartość rynkowa			
wartość według cen nabycia			
c2)			
Wartość według cen nabycia, razem	160 505	355 761	211 875
Wartość na początek okresu, razem	507 097	1 078 908	1 078 908
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	-11 362	-66 625	-49 576
Wartość bilansowa, razem	396 221	507 097	605 113

Nazwa arkusza: UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	39 670	91 019	119 227
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	291 446	275 089	340 331
b1. jednostka / waluta	USD	87 100	91 991	90 828
po przeliczeniu na tys. zł		291 446	275 089	340 331
-				
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł			
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	w tys. zł	331 116	366 108	459 558
Odpis aktualizujący		307 984	285 746	353 894
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem netto		23 132	80 362	105 664

Nazwa arkusza: ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	1 074 112	458 076	706 159
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	3 057	61 787	29 312
b1. jednostka / waluta	w tys. EUR	210	3 212	157
po przeliczeniu na tys. zł		849	13 102	712
-				
b2. jednostka / waluta	w tys. USD	660	16 281	7 633
po przeliczeniu na tys. zł	w tys. zł	2 208	48 686	28 601
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	w tys. zł	1 077 169	519 863	735 471

Nazwa arkusza: INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (WG RODZAJU)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem			
Nie występują			

Nazwa arkusza: INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
w walucie polskiej	w tys. zł			
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł			
b1. jednostka / waluta				
po przeliczeniu na tys. zł				
-				
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł			

Inne inwestycje krótkoterminowe, razem
Nie dotyczy

w tys. zł

Nazwa arkusza: KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	9 342	254	0
- ubezpieczenia majątkowe	2 229	155	0
- koszty przyszłych działania reklam. i marketing.	60	99	0
- opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów	88	0	0
- odpis na ZFŚS	3 690	0	0
- podatek od nieruchomości	3 256	0	0
- pozostałe	19	0	0
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	3 361	3 548	9 195
- opłaty za ustanowienie użytkowania górniczego	2 543	2 421	0
- pozostałe	818	1 127	9 195
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	12 703	3 802	9 195

Nazwa arkusza: ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Jeżeli łączna kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości ujętych / odwróconych jest istotna należy ujawnić:

- główne składniki lub grupy składników aktywów, do których odnosiły się odpisy lub ich odwrócenie,
- główne zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do dokonania lub odwrócenia odpisów,
- dla każdej z wyodrębnionych grup składników aktywów: kwotę dokonanych odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny lub kwotę odwrócenia odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny

Jak opisano w punkcie 10.3 wprowadzenia do informacji dodatkowej na dzień 1 stycznia 2002 roku Spółka wprowadziła do ksiąg nieodpłatnie nabyte prawo wieczystego użytkowania gruntów. 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 30 czerwca 2005 roku stan odpisu aktualizującego wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów zmniejszył się o 2.552,6 tysięcy złotych i wynosi 79.794,8 tysięcy złotych.

Na dzień bilansowy 30 czerwca 2005 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 I półroczu 2005 roku w przypadku 27 kopalń testy wykazały potrzebę dokonania odpisu aktualizującego wartość majątku na łączną kwotę 72.212,2 tysięcy złotych, co oznacza zmniejszenie odpisu w stosunku do roku 2004 o kwotę 21.127,6 tysięcy złotych.

W roku 2001 utworzono odpis aktualizujący wartość netto rezerwowej turbiny w Hołowczycach. Turbina ta po oddaniu do eksploatacji w 2000 roku jest traktowana jako rezerwowa ze względu na zbyt niskie przepływy gazu w punkcie odbioru gazu Wysokoje. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 roku stan odpisu aktualizującego wartość netto turbiny w Hołowczycach uległ zmniejszeniu o 2.168,6 tysięcy złotych i wynosi 11.462,8 tysięcy złotych.

Ponadto na 30 czerwca 2005 roku, odpisem aktualizacyjnym była objęta

wartość 26 aktywowanych odwiertów oraz nakłady na próbną eksploatację 8 odwiertów - stanowiących środki trwałe w budowie. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 roku stan odpisu aktualizującego wartość aktywowanych odwiertów uległ zwiększeniu o 3.283,0 tysięcy złotych i wynosi 170.467,0 tysięcy złotych.

Zmianę stanu odpisów aktualizujących wartość należności oraz podział odpisów aktualizujących należności zostały zaprezentowane w odpowiedniej nocy 7 dotyczącej odpisów na należności.

W trakcie roku obrotowego wydatki związane z utworzonymi odpisami aktualizującymi księgowane są w koszty działalności operacyjnej, pozostałe koszty lub pozostałe przychody operacyjne rachunku zysków strat. Na dzień bilansowy Spółka dokonuje analizy sald wszystkich odpisów aktualizujących w celu weryfikacji ich wartości. Wyliczone zmiany odpisów aktualizujących księgowane są w korespondencji z pozostałymi kosztami lub pozostałymi przychodami operacyjnymi.

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

Stan na 30.06.2005;

Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004

Wartości niematerialne i prawne: 0; 0; 0

Środki trwałe: 401 504; 436 706; 257 528

w tym:

-

- rzeczowe aktywa trwałe: 201 436; 242 016; 186 957

- środki

trwałe w budowie: 200 068; 194 690; 70 571

Należności: 837 843; 866 115; 925 807

w tym:

-

- należności długoterminowe: 0; 0; 0

- należności

krótkoterminowe: 837 843; 866 115; 925 807

Inwestycje: 1 822 918; 1 814 068; 1 908 208

w tym:

- inwestycje

długoterminowe: 1 443 755; 1 445 184; 1 472 523

- inwestycje

krótkoterminowe: 379 163; 368 884; 435 685

Zapasy: 5 361; 4 057; 5 250

Razem odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości: 3 067 626;

3 120 946; 3 096 793

Plik

Opis

Nazwa arkusza: KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

w tys. zł

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
	A imienne zwykłe		brak	brak	5 000 000	przeniesienie z funduszu założycielskiego i z funduszu prze
	Liczba akcji, razem			5 000 000		
	Kapitał zakładowy, razem				5 000 000	
	Wartość nominalna jednej akcji (w zł)	1,00				

Przedsiębiorstwo PGNiG przed przekształceniem się w Spółkę tj. na dzień 29 października 1996 roku posiadało fundusz założycielski w kwocie 1.517.927,3 tysięcy złotych oraz fundusz przedsiębiorstwa w kwocie 6.816.310,9 tysięcy złotych. Na mocy aktu przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego PGNiG w Spółkę PGNiG S.A. oba te fundusze zostały przekształcone w kapitał akcyjny Spółki w wysokości 5.000.000,0 tysięcy złotych oraz kapitał zapasowy w wysokości 3.334.238,2 tysięcy złotych.

Kapitał akcyjny Spółki jest podzielony na 5.000.000,0 tysięcy akcji imiennych o wartości nominalnej 1 złoty każda. Wszystkie akcje zostały objęte przez Skarb Państwa.

Aktualny stan kapitałów własnych Spółki przedstawiony został w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Należy przedstawić informacje o wszelkich zmianach w kapitale zakładowym, w szczególności o:

- liczbie, rodzaju, wartości nominalnej, cenie emisyjnej oferowanych akcji
- zmianach wartości nominalnej akcji
- zmianach praw z akcji

oraz informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału do zakładowego

Ponadto należy podać informację o strukturze własności kapitału podstawowego emitenta, z wyodrębnieniem liczby i wartości akcji, w tym lub w posiadaniu innych jednostek powiązanych oraz należy wskazać akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez jednostkę emitenta lub co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy, z wyodrębnieniem liczby i wartości akcji, w tym kapitału zakładowym i udziale w zarządzaniu

Jeżeli emitent nie jest spółką akcyjną, to przedstawia odpowiednie dane dla kapitału podstawowego

Nazwa arkusza: AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

w tys. zł

Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa	Cel nabycia	Przeznaczenie
Nie występują				

Nazwa arkusza: AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

AKCJE (UDZIAŁY) EMITENTA BĘDĄCE WŁASNOŚCIĄ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

w tys. zł

Nazwa (firma) jednostki, siedziba	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość bilansowa
Nie występują			

Nazwa arkusza: KAPITAŁ ZAPASOWY

KAPITAŁ ZAPASOWY

w tys. zł

	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			
a) utworzony ustawowo	1 666 667	1 666 667	1 666 667
b) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	926 552	707 094	707 094
z dopłat akcjonariuszy / wspólników			
inny (wg rodzaju)			

Kapitał zapasowy, razem	2 593 219 2 373 761	2 373 761
-------------------------	---------------------	-----------

Nazwa arkusza: KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	1 086	1 086	1 086
z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym			
z wyceny instrumentów zabezpieczających			
z tytułu podatku odroczonego			
b) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	420	670	118
inny (wg rodzaju)			
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	1 506	1 756	1 204

Nazwa arkusza: POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem			
Nie występują			

Nazwa arkusza: ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)

ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (Z TYTUŁU)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego, razem			
Nie występują			

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	150 308	152 070	152 070
a) odniesionej na wynik finansowy	150 308	152 070	152 070
- Dodatnie różnice kursowe od kredytów	39 693	34 266	34 266
- Dodatnie różnice kursowe od lokat	0	15	15
- Naliczone odsetki od pożyczki	7 227	7 480	7 480
- Naliczone odsetki od należności	26 925	26 288	26 288
- Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki	0	6 024	6 024
- Wycena instrumentów finansowych	44 198	75 933	75 933
- Leasing finansowy	0	305	305
- Przychody z tyt.obow.podatku. w nast. m-cu	22 170	0	0
- Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	8 937	0	0

- Pozostałe	1 158	1 759	1 759
odniesionej na kapitał własny			
odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
2. Zwiększenia	17 136	38 093	78 998
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	17 136	38 093	78 998
- Dodatnie różnice kursowe od kredytów	0	5 427	1 213
- Dodatnie różnice kursowe od lokat	50	0	1
- Naliczone odsetki od pożyczki	591	0	1 032
- Naliczone odsetki od należności	0	637	450
- Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki	0	0	0
- Wycena instrumentów finansowych	16 187	0	14 323
- Leasing finansowy	0	0	0
- Przychody z tyt.obow.podat. w nast. m-cu	0	22 170	56 045
- Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	0	8 937	0
- Pozostałe	308	922	5 934
odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
3. Zmniejszenia	45 955	39 855	18 353
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	45 955	39 855	18 353
- Dodatnie różnice kursowe od kredytów	11 297	0	5 269
- Dodatnie różnice kursowe od lokat	0	15	15
- Naliczone odsetki od pożyczki	0	253	0
- Naliczone odsetki od należności	7 557	0	0
- Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki	0	6 024	6 024
- Wycena instrumentów finansowych	0	31 735	0
- Leasing finansowy	0	305	305
- Przychody z tyt.obow.podat. w nast. m-cu	17 195	0	0
- Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	8 937	0	0
- Pozostałe	969	1 523	6 740
odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)			
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	121 489	150 308	212 715
a) odniesionej na wynik finansowy	121 489	150 308	212 715
- Dodatnie różnice kursowe od kredytów	28 396	39 693	30 210
- Dodatnie różnice kursowe od lokat	50	0	1
- Naliczone odsetki od pożyczki	7 818	7 227	8 512
- Naliczone odsetki od należności	19 368	26 925	26 738
- Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki	0	0	0
- Wycena instrumentów finansowych	60 385	44 198	90 256
- Leasing finansowy	0	0	0
- Przychody z tyt. obowiązku .podatkowego. w nast. m-cu	4 975	22 170	56 045
- Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance	0	8 937	0
- Pozostałe	497	1 158	953
odniesionej na kapitał własny			
odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy			
DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE PODATKU ODROCZONEGO			
Stan na 30.06.2005; Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004			
1. Dodatnie różnice przejściowe możliwe do zrealizowania: 639 418; 791 094; 1 119 553			
Dodatnie różnice kursowe od kredytów: 149 454; 208 910; 159 167			

Dodatnie różnice kursowe od lokat: 265; 0; 4
 Naliczone odsetki od pożyczki: 41 145; 38 037; 44 798
 Naliczone odsetki od należności: 101 935; 141 708; 140 725
 Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki: 0; 0; 0
 Wycena instrumentów finansowych: 317 813; 232 620; 475 030

Leasing finansowy: 0; 0; 0
 Przychody z tyt.obow.podat. w nast. m-cu: 26 186; 116 661; 294 973
 Rezerwa na odsetki od pożyczki BV Finance: 0; 47 037; 0
 Pozostałe: 2 620; 6 121; 4 856

2. Dodatkowo
 różnice przejściowe których realizacja nie jest prawdopodobna: 1 369 665; 1 389 619; 1 349 827

Przychody przyszłych okresów z tyt. wyceny majątku oddziałów przekształconych w spółki gazownictwa: 1 369 665; 1 389 619; 1 349 825
 Pozostałe: 0; 0; 2

Razem
 różnice przejściowe: 2 009 083; 2 180 713; 2 469 380

Zmniejszenia i zwiększenia stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy przedstawić odpowiednio co najmniej według poniższych tytułów, ze wskazaniem podstawowych grup aktywów i zobowiązań, których dotyczą:

Zwiększenia z tytułu:
 - powstania różnic przejściowych
 - zmiany stawek podatkowych
 - nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu

Zmniejszenia z tytułu:
 - odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego)
 - zmiany stawek podatkowych
 - rozwiązania rezerwy wskutek braku możliwości jej wykorzystania

Odnosnie dodatnich różnic przejściowych dodatkowo należy ujawnić, oddzielnie dla podstawowych grup aktywów i zobowiązań:
 - kwotę dodatnich różnic przejściowych na początek i koniec okresu,
 - datę wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych
 - łączną kwotę różnic przejściowych związanych z inwestycjami w jednostkach podporządkowanych i oddziałach oraz we wspólnych przedsięwzięciach, na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczonego

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	167 448	189 710	189 710
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	55 440	57 010	57 010
- rezerwa na odprawy emerytalne	23 641	24 575	24 575
- rezerwa na deputaty dla emerytów	88 367	108 125	108 125
b) zwiększenia (z tytułu)	7 063	4 511	1 842
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 536	3 123	925
- rezerwa na odprawy emerytalne	1 763	1 388	917
- rezerwa na deputaty dla emerytów	3 764	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	12 321	0
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	0	12 321	0

d) rozwiązanie (z tytułu)	2 113	3 648	2 309
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	1 680	2 482	1 922
- rezerwa na odprawy emerytalne	433	1 166	387
- rezerwa na deputaty dla emerytów	0	0	0
- e) przeniesienia do części krótkoterminowej (z tytułu)	8 117	9 587	18 158
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	1 352	1 198
- rezerwa na odprawy emerytalne	27	798	701
- rezerwa na deputaty dla emerytów	8 090	7 437	16 259
- f) przekazane aportem	0	1 217	1 217
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	859	859
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	358	358
- rezerwa na deputaty dla emerytów	0	0	0
- g) przeniesienia z części krótkoterminowej	22	0	33
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	22	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	33
e) stan na koniec okresu	164 303	167 448	169 901
f) rezerwa na nagrody jubileuszowe	55 318	55 440	53 956
g) rezerwa na odprawy emerytalne	24 944	23 641	24 079
- rezerwa na deputaty dla emerytów	84 041	88 367	91 866

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	41 170	46 116	46 116
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	8 053	8 470	8 470
- rezerwa na odprawy emerytalne	4 059	4 940	4 940
- rezerwa na osłony socjalne	0	1 713	1 713
- rezerwa na deputaty dla emerytów	24 058	25 792	25 792
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	5 000	5 201	5 201
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	4 807	8 144	669
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	302	613	386
- rezerwa na odprawy emerytalne	633	376	283
- rezerwa na osłony socjalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	3 803	3 395	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	69	3 760	0
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	12 068	12 566	12 567
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	0	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	0
- rezerwa na osłony socjalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	12 068	12 566	12 567
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	0	0
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	4 732	9 856	10 766
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	433	2 248	1 470
- rezerwa na odprawy emerytalne	525	1 972	1 091
- rezerwa na osłony socjalne	0	1 713	1 713
- rezerwa na deputaty dla emerytów	0	0	5 084
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 774	3 923	1 408
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
- e) przeniesienia z części długoterminowej	8 117	9 587	18 158

- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	1 352	1 198
- rezerwa na odprawy emerytalne	27	798	701
- rezerwa na osłony socjalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	8 090	7 437	16 259
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	0	0
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
- f) przekazane aportem	0	255	255
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	134	134
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	83	83
- rezerwa na osłony socjalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	0	0	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	38	38
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
- g) przeniesienia do części długoterminowej	22	0	33
- rezerwa na odprawy emerytalne	0	0	33
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	22	0	0
e) stan na koniec okresu	37 272	41 170	41 322
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	7 900	8 053	8 450
- rezerwa na odprawy emerytalne	4 194	4 059	4 750
- rezerwa na osłony socjalne	0	0	0
- rezerwa na deputaty dla emerytów	23 883	24 058	24 367
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 295	5 000	3 755
- pozostałe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0

W Grupie Kapitałowej PGNiG realizowany jest „Program restrukturyzacji zatrudnienia oraz wydziałania niektórych rodzajów działalności”, zaktualizowany w lipcu 2005 roku. Realizacja programu ma wpływ na koszty działalności Grupy Kapitałowej PGNiG w okresie jego realizacji. W 2004 roku i w pierwszych dwóch kwartałach 2005 roku Programem w różnych formach objęto 2.177 pracowników, w tym:

- w PGNiG - 706 osoby,
- w spółkach gazownictwa - 989 osób,
- w pozostałych spółkach zależnych - 482 osób.

Oszczędności w zakresie wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych w tym okresie wyniosły 88 mln złotych a efekt restrukturyzacji (po uwzględnieniu kosztów restrukturyzacji i konsekwencji finansowych wynikających z niezbędnych przyjęć do pracy) osiągnął wielkość 38,7 mln złotych. Bezwzględny stan zatrudnienia w podmiotach objętych programem restrukturyzacji zatrudnienia w okresie 1 stycznia 2003 roku – 30 czerwca 2005 roku zmniejszył się o 3.252 osoby.

Zmniejszenie zatrudnienia realizowane jest głównie w ramach wieloletniego „Programu restrukturyzacji zatrudnienia”, którego założeniami objęte jest PGNiG i spółki Grupy Kapitałowej PGNiG. Program zakłada stymulowanie dobrowolnych odejść z pracy w przypadkach, gdy pracownik nabywa uprawnienia do emerytury, wcześniejszej emerytury lub świadczenia przedemerytalnego, likwidację stanowisk pracy oraz tzw. wydziałanie działalności wraz z realizującymi daną czynność pracownikami do podmiotów zewnętrznych, np. spółek pracowniczych, a także „wewnętrzną” alokację pracowników w ramach Grupy Kapitałowej PGNiG. Stymulowanie dokonują się m. in. przez gwarantowanie zainteresowanym pracownikom odpraw (tytułów osłonowych) w wysokościach określonych w ww. Programie, zróżnicowanych w zależności od realizowanych form (typów działania) restrukturyzacji zatrudnienia. Integralną częścią „Programu restrukturyzacji zatrudnienia” są ograniczenia w zatrudnianiu nowych pracowników, obowiązujące w PGNiG i w spółkach Grupy Kapitałowej PGNiG.

W uzgodnieniu z Centralami Związków Zawodowych dokonano dostosowania Programu restrukturyzacji zatrudnienia II etap do nowych przepisów krajowych i dyrektyw unijnych oraz zmiany które zaszły w zakresie prawa pracy, prawa ubezpieczeniowego, nowej ustawy o promocji zatrudnienia,

nowej Ustawy o świadczeniach przedemerytalnych, znowelizowanej Ustawy o zamówieniach publicznych.

W konsekwencji powyższego przygotowano nowelizację Programu restrukturyzacji zatrudnienia, który został zaakceptowany przez organy korporacyjne Spółki PGNiG. Podstawowe zmiany Programu dotyczą: wydłużenie okresu obowiązywania do końca 2007 roku, korekty w zakresie funkcji jakie powinny pozostać w ramach Grupy Kapitałowej PGNiG oraz nowych, wyższych wysokości tzw. tytułów osłonowych. Ponadto znowelizowany Program umożliwi częściowe finansowanie osłon z utworzonego Centralnego Funduszu Restrukturyzacji, dla wspierania restrukturyzacji zatrudnienia w tych podmiotach Grupy Kapitałowej, których trudna sytuacja finansowa tego wymaga.

W założeniach na lata 2005-2007 przewiduje się objęcie restrukturyzacją zatrudnienia 1.770 pracowników oraz przyjęcia do pracy na poziomie ok. 600 osób. W wyniku bezpośredniego podporządkowania GAZ-SYSTEM wraz Regionalnymi Oddziałami Przesyłu Skarbowi Państwa (co nastąpiło 8 lipca 2005 roku) zatrudnienie w Grupie Kapitałowej PGNiG obniżyło się dodatkowo o około 2.200 osób.

Dnia 19 lipca 2005 roku Walne Zgromadzenie zaakceptowało Program restrukturyzacji zatrudnienia oraz wydzielania niektórych rodzajów działalności, stanowiący aktualizację programu na lata 2003, 2004 o 2006. Program aktualizuje wysokość osłon socjalnych dla osób odchodzących z Grupy Kapitałowej PGNiG, bądź przechodzących do spółek współpracujących, a także przedłuża okres stosowania wcześniej przyjętego programu do roku 2007. Program ma wejść w życie po podpisaniu wdrażającego go porozumienia między centralami związkowymi a Zarządem. W związku z tym w I półroczu 2005 roku spółka nie dokonała związania rezerwy na wypłatę osłon socjalnych.

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	560 199	522 730	522 730
- rezerwa na likwidację odwertów	493 037	503 168	503 168
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	13 057	1 125	1 125
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	28 900	0	0
- rezerwa na smołę pogazową	11 402	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	13 803	18 437	18 437
b) zwiększenia (z tytułu)	44 715	75 822	25 566
- rezerwa na likwidację odwertów	43 891	21 798	16 388
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	0	12 402	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	28 900	0
- rezerwa na smołę pogazową	0	11 402	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	824	1 320	9 178
c) wykorzystanie (z tytułu)	200	1 553	0
- rezerwa na likwidację odwertów	0	0	0
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	0	0
- rezerwa na smołę pogazową	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	0	0	0

- pozostałe rezerwy	200	1 553	0
d) rozwiązanie (z tytułu)	30 006	31 161	19 767
- rezerwa na likwidację odwiertów	0	27 004	18 623
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwiertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	1 106	470	178
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	28 900	0	0
- rezerwa na smołę pogazową	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	0	3 687	966
- e) przeniesienia z części krótkoterminowej (z tytułu)	11 706	814	6 321
- rezerwa na likwidację odwiertów	4 050	809	6 321
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwiertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	0	0
- rezerwa na smołę pogazową	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	7 656	0	0
- pozostałe rezerwy	0	5	0
- f) przeniesienia do części krótkoterminowej (z tytułu)	736	6 453	714
- rezerwa na likwidację odwiertów	0	5 734	0
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwiertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	0	0
- rezerwa na smołę pogazową	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	736	719	714
e) stan na koniec okresu	585 678	560 199	534 136
- rezerwa na likwidację odwiertów	540 978	493 037	507 254
- rezerwa na nadwyżkę księgową nad wartość. ekonom odwiertów nieefektywnych	0	0	0
- rezerwa na likwidację infrastruktury gazowej	11 951	13 057	947
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	28 900	0
- rezerwa na smołę pogazową	11 402	11 402	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt odsetek EuropolGaz	7 656	0	0
- pozostałe rezerwy	13 691	13 803	25 935

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) stan na początek okresu	109 906	69 477	69 477
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	45 595	40 670	40 670
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	10 252	10 252
- rezerwa na karę UOKiK*	41 362	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuropolGaz	11 371	6 887	6 887
- pozostałe rezerwy	11 578	11 668	11 668
b) zwiększenia (z tytułu)	33 373	53 666	2 532
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	29 867	0	0
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	2 000	41 362	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuropolGaz	0	4 484	0
- rezerwa na dopłate do kapitału spółki zależnej Gazotech	0	0	565
- pozostałe rezerwy	1 506	7 820	1 967
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	75	0
d) - rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	0	0	0

- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	0	75	0
e) rozwiązanie (z tytułu)	10 046	18 801	4 692
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	4 786	0	0
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	10 252	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	3 715	0	0
- pozostałe rezerwy	1 545	8 549	4 692
- f) przeniesienia z części długoterminowej (z tytułu)	736	6 453	714
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	0	5 734	0
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	0	0	0
- pozostałe rezerwy	736	719	714
- g) przeniesienia do części długoterminowej (z tytułu)	11 706	814	6 321
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	4 050	809	6 321
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	0	0
- rezerwa na karę UOKiK	0	0	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	7 656	0	0
- pozostałe rezerwy	0	5	0
f) stan na koniec okresu	122 263	109 906	61 710
- rezerwa na likwidację odwiertów, kopanek i dołów urobkowych	66 626	45 595	34 349
- rezerwa na potencjalne zobowiązania	0	0	10 252
- rezerwa na karę UOKiK	43 362	41 362	0
- rezerwa na zobowiązania z tyt. odsetek EuroPolGaz	0	11 371	6 887
- rezerwa na dopłatę do kapitału spółki zależnej Gazotech	0	0	565
- pozostałe rezerwy	12 275	11 578	9 657

*UOKiK – Urząd Ochrony Konsumentów i Konkurencji.

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wobec jednostek zależnych	0	0	3 082 791
- kredyty i pożyczki	0	0	3 082 791
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
umowy leasingu finansowego			
inne (wg rodzaju)			
wobec jednostek współzależnych			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
umowy leasingu finansowego			
inne (wg rodzaju)			
wobec jednostek stowarzyszonych			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
umowy leasingu finansowego			
inne (wg rodzaju)			
wobec znaczącego inwestora			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			

inne zobowiązania finansowe, w tym:			
umowy leasingu finansowego			
inne (wg rodzaju)			
wobec jednostki dominującej			
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
umowy leasingu finansowego			
inne (wg rodzaju)			
b) wobec pozostałych jednostek	171 380	304 596	1 280 173
- kredyty i pożyczki	141 784	269 261	1 246 228
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	27 425	33 021	33 945
- umowy leasingu finansowego	27 425	33 021	33 945
umowy leasingu finansowego			
- inne (wg rodzaju)	2 171	2 314	0
- pozostałe	2 171	2 314	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	171 380	304 596	4 362 964

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) powyżej 1 roku do 3 lat	170 777	304 596	4 310 523
b) powyżej 3 do 5 lat	409	0	48 744
c) powyżej 5 lat	194	0	3 697
Zobowiązania długoterminowe, razem	171 380	304 596	4 362 964

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka waluta	w tys. zł		
		półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) w walucie polskiej	w tys. zł	37 724	51 776	633 240
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł	133 656	252 820	3 729 724
b1. jednostka / waluta	EUR	297	240	714 837
po przeliczeniu na tys. zł		1 201	979	3 246 931
b2. jednostka / waluta	USD	39 585	84 216	128 848
po przeliczeniu na tys. zł		132 455	251 841	482 793
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	w tys. zł	171 380	304 596	4 362 964

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy			Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta w tys. zł	w walucie	jednostka				
BPH PBK S.A. w W-wie*	Warszawa	9 554	4 581	w tys. EUR	552	137	w tys. EUR	EURIBOR 3M+1,05%	25.10.2005	hipoteka, przewłaszczenie	
BPH PBK S.A. w W-wie	Warszawa	99 916	99 916	w tys. zł	24 394	24 394	w tys. zł	WIBOR 1M+0,8%	25.10.2007	hipoteka, przewłaszczenie	
Pekao S.A. I O/Sanok	Sanok	41 476	41 476	w tys. zł	3 771	3 771	w tys. zł	WIBOR 1M+0,9%	25.12.2005	weksel	
Citibank Handlowy Bank Handlowy	Warszawa	575 865	147 140	w tys. USD	144 824	43 282	w tys. USD	LIBOR 3M + 0,75%	kwartalnie do 30.12.2007	Cesja należności, zastaw na środkach trwałych, cesja wierzytelności, przewłaszczenie majątku kompleksu kopalni Dębno, weksle in blanco, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na Dębno	
Bank ABN Amro	Warszawa	704 142	180 000	w tys. EUR	145 939	36 123	w tys. EUR	EURIBOR 3M + 0,6%	14.08.2003- 14.08.2005	gwarancje spółek dystrybucyjnych	
Credit Suisse First Boston	Londyn	825 940	200 000	w tys. USD	251 446	75 146	w tys. USD	LIBOR 3M +0 ,95%	22.09.2003- 06.09.2006	gwarancje spółek dystrybucyjnych	
EBI Luksemburg			50 000	w tys. USD	35 870	10 720	w tys. USD	7,31%	20.10.1995- 20.04.2007	gwarancja Skarbu Państwa	
Citibank Handlowy Bank Handlowy	Warszawa	570 355	570 355	w tys. zł	574 035	574 035	w tys. zł	WIBOR 3M + 0,6%	15.08.2005	gwarancja Skarbu Państwa	
Sumitomo Mitsui Banking Corporation	Londyn	2 430 060	600 000	w tys. EUR	2 439 956	603 935	w tys. EUR	EURIBOR 3M + 0,6	12.02.2006	gwarancje spółek dystrybucyjnych	

***www

*Kredyt zaciągnięty pierwotnie w DEM obecnie nominowany w EUR.
Wartość kredytu pozostała do spłaty prezentowana jest z częścią
krótkoterminową oraz naliczonymi do spłaty odsetkami i jest przeliczona
po kursie NBP z dnia 30.06.2005 (EUR/PLN
4,0401; USD/PLN 3,3461)

W dniu 12 grudnia 2003 roku PGNiG zawarło z konsorcjum polskich i zagranicznych banków umowę kredytową, na podstawie, której PGNiG uzyskał kredyt na kwotę do 600.000 tysięcy EUR, który został wykorzystany w dniu 6 kwietnia 2005 roku w celu sfinansowania wykupu Euroobligacji, wyemitowanych przez jego spółkę celową – PGNiG Finance B.V. – w 2001 roku.

Umowy kredytowe zawarte przez PGNiG S.A. zobowiązują Spółkę do utrzymania wskaźników finansowych na określonym poziomie. Zapisy takie znajdują się w umowach kredytowych podpisanych z ABN AMRO Bank N.V. (kredyt konsorcjalny), Credit Siusse First Boston International, Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. (kredyt konsorcjalny), Sumitomo Mitsui Banking Corporation Europe Limited (kredyt konsorcjalny).

Wyczenie wskaźników podlega sprawdzeniu przez audytora na koniec roku i jest osobno raportowane do zainteresowanych banków.

Na dzień 30 czerwca 2005 roku wskaźniki wyczone zgodnie z poszczególnymi umowami kredytowymi z bankami są spełnione.

W dniu 27 lipca 2005 roku została zawarta z konsorcjum banków polskich i zagranicznych umowa kredytu opiewająca na kwotę 900.000 tysięcy EUR. Kredyt ten dzieli się na kredyt terminowy w kwocie 600.000 tysięcy EUR oraz kredyt odnawialny w kwocie 300.000 tysięcy EUR. Kredyt terminowy został przeznaczony na refinansowanie kredytu z dnia 12 grudnia 2003 roku. Kwota kredytu odnawialnego zostanie w całości przeznaczona na spłatę rat innych, zaciągniętych przez PGNiG S.A. kredytów lub na sfinansowanie ogólnych potrzeb finansowych spółki.

Kredyt ma zostać zabezpieczony gwarancjami spółek dystrybucyjnych, zależnych od PGNiG S.A., które mają być wystawione nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia pierwszego ciągnięcia kredytu odnawialnego.

Termin spłaty kredytu w wysokości 600.000 tysięcy EUR przypada na dzień 27 lipca 2010 roku, natomiast termin spłaty kredytu odnawialnego w wysokości 300.000 tysięcy EUR przypada na dzień 27 lipca 2008 roku.

W przypadku kredytów i pożyczek w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i po przeliczeniu na zł

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

w tys. zł

Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Rynek notowań	Inne
---	-------------------	------------------------	---------------	----------------------------	-----------------	---------------	------

W październiku 2001 roku zostały wyemitowane obligacje PGNiG S.A. na kwotę 800.000 tysięcy EUR. Emitentem obligacji jest spółka PGNiG Finance B.V. (spółka w 100% zależna od PGNiG S.A.). PGNiG S.A. zostało gwarantem emisji obligacji.

Na mocy umowy pożyczki z dnia 30 października 2001 roku, zawartej pomiędzy PGNiG S.A. a PGNiG Finance B.V., PGNiG Finance B.V. odpożyczyła środki uzyskane z emisji obligacji spółce PGNiG S.A. Termin spłaty pożyczki został ustalony w dacie wykupu obligacji. Wykup obligacji został ustalony na dzień 30 października 2006 roku.

W październiku 2002 roku Spółka dokonała wykupu części obligacji na wartość 354.960 tysięcy złotych (100.000 tysięcy EUR). We wrześniu 2003 roku w ramach wykupu II transzy euroobligacji w wysokości 94.059 tysięcy złotych (21.300 tysięcy EUR) zadłużenie z tytułu kwoty głównej zmniejszyło się do kwoty 678.700 tysięcy EUR.

Umowa emisji obligacji zawiera warunki dotyczące "dozwolonej reorganizacji" i "późniejszej reorganizacji". Zgodnie z warunkami „dozwolonej reorganizacji” z dniem 1 stycznia 2003 roku wydzielono sześć Spółek Dystrybucyjnych. Zarząd, zawiadomił Powiernika Obligacji o zamierzonym przeniesieniu majątku do spółek zależnych w przewidzianym umową terminie. Każda ze spółek gazownictwa została gwarantem zobowiązań Emitenta wynikających z Obligacji. Powiernik był zaangażowany w proces negocjowania gwarancji i był jednym z jej sygnatariuszy.

Zgodnie z przyjętym w dniu 5 października 2004 roku przez Radę Ministrów „Programem Restrukturyzacji i Prywatyzacji PGNiG S.A.” przewidującym rozdzielenie działalności sieciowej PGNiG S.A. od działalności produkcyjno – handlowej utworzona została, w wyniku prawnego wydzielenia, z dniem 1 lipca 2004 Spółka PGNiG Przesył Sp. z o.o. W związku z ograniczeniami w umowie Euroobligacji dotyczącymi wydzielenia majątku PGNiG S.A. oraz koniecznością wyposażenia Spółki PGNiG Przesył Sp. z o.o. w majątek przesyłowy na podstawie umowy leasingu, Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A. w dniu 6 kwietnia 2005 roku zdecydowało się na przedterminowe umorzenie obligacji. Obligatariuszom, którzy wyrazili zgodę na wcześniejszy wykup, wypłacona została premia w wysokości 0,5% nominalnej kwoty posiadanych przez nich obligacji.

Środki na przedterminowy wykup obligacji firma pozyskała z uruchomienia linii kredytowej w wysokości 600 mln EURO, udostępnionej Spółce w dniu 12 grudnia 2003 roku przez konsorcjum banków oraz z własnych zasobów finansowych.

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU

Wierzyciel; Konsorcjum BH w Warszawie S.A. PKO S.A.

Kwota

zobowiązania; 492 345 tys. w PLN; 147 140 tys. w USD

Termin spłaty zobowiązania; kwartalnie do 30.12.2007

Saldo w do

spłaty na dzień bilansowy; 144 824 tys. w PLN; 43 282 tys. w USD

Rodzaj zabezpieczenia; Cesja należności, zastaw na środkach trwałych, cesja

wierzytelności, przewłaszczenie majątku kompleksu kopalni Dębno, weksle in blanco, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na Dębno środki pieniężne, należności, środki trwale kopalnie Dębno

Aktywo będące zabezpieczeniem; środki pieniężne, należności, środki trwale kopalnie Dębno

O zamiarze dokonania przewłaszczenia środków trwałych na rzecz Banku Handlowego w Warszawie S.A. oraz Banku PeKaO S.A. Grupa PeKaO S.A. mających stanowić zabezpieczenie wykazanego wyżej Konsorcjalnego Kredytu Inwestycyjnego udzielonego na finansowanie projektu Inwestycyjnego Dębno, Minister Skarbu Państwa został poinformowany pismem DO/OA/0149/263/2000 z dnia 24 sierpnia 2000 roku.

Suma zobowiązań zabezpieczonych na majątku firmy na dzień 30 czerwca 2005 roku wynosi 492.345,3 tysięcy złotych co stanowi 3,4 % wartości aktywów. Na dzień 31 grudnia 2004 roku suma zobowiązań wynosiła 585 446,6 tysięcy złotych, co stanowiło 4,0 % wartości aktywów.

Należy przedstawić wykaz grup zobowiązań długoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) wobec jednostek zależnych	85 793	2 909 906	223 488
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	2 799 352	139 307
- odsetki naliczone w okresie spłaty	0	30 934	139 307
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 875	107 380	80 232
- do 12 miesięcy	67 875	107 380	80 232
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			
zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)	17 918	3 174	3 949
wobec jednostek współzależnych			
kredyty i pożyczki, w tym:			
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 383	53 366	64 173
- do 12 miesięcy	53 383	53 366	64 173
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			
zobowiązania wekslowe			
inne (wg rodzaju)			
b) wobec jednostek stowarzyszonych	13 329	16 887	13 677
kredyty i pożyczki, w tym:			
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 348	16 818	13 677
- do 12 miesięcy	10 348	16 818	13 677
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			

zobowiązania wekslowe			
- inne (wg rodzaju)	2 981	69	0
wobec znaczącego inwestora			
kredyty i pożyczki, w tym:			
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
do 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			
zobowiązania wekslowe			
inne (wg rodzaju)			
wobec jednostki dominującej			
kredyty i pożyczki, w tym:			
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
inne zobowiązania finansowe, w tym:			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
do 12 miesięcy			
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			
zobowiązania wekslowe			
inne (wg rodzaju)			
c) wobec pozostałych jednostek	4 944 517	2 040 739	1 176 603
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 479 023	1 163 172	695 432
- długoterminowe w okresie spłaty	3 479 003	1 163 172	695 432
długoterminowe w okresie spłaty			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
z tytułu dywidend			
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	131 765	243 587	81 947
- umowy leasingu finansowego	8 017	5 394	5 588
- wycena transakcji terminowych	123 748	238 193	76 359
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	547 617	405 513	302 854
- do 12 miesięcy	547 617	405 513	302 854
powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy			
zobowiązania wekslowe			
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	264 142	211 444	90 365
- z tytułu wynagrodzeń	3 550	6 946	3 196
- inne (wg tytułów)	518 420	10 077	2 809
d) fundusze specjalne (wg tytułów)	59 771	46 842	57 699
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 375	29 810	39 348
- fundusz likwidacji szkód górniczych	17 324	17 005	8 817
- zakładowy fundusz nagród	42	0	9 500
- pozostałe fundusze	30	27	34
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	5 156 793	5 067 740	1 535 640

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA
WALUTOWA)

jednostka waluta w tys. zł
półrocze / 2004 półrocze /

		2005		2004	
a) w walucie polskiej	w tys. zł		1 905 973 1 396 250		421 854
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	w tys. zł		3 191 049 3 624 648		1 056 087
b1. jednostka / waluta		EUR	654 532	774 991	114 058
po przeliczeniu na tys. zł			2 644 375	3 161 187	517 500
b2. jednostka / waluta		USD	163 373	154 970	143 738
po przeliczeniu na tys. zł			546 663	463 422	538 587
b3. jednostka / waluta		GBP	1	7	0
po przeliczeniu na tys. zł			8	39	0
b4. jednostka / waluta		CHF	1	0	0
po przeliczeniu na tys. zł			3	0	0
pozostałe waluty w tys. zł	w tys. zł				
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	w tys. zł		5 097 022 5 020 898		1 477 941

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TUTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK											
w tys. zł											
Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy			Kwota kredytu/ pożyczki pozostała do spłaty			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka waluta				
Bank Handlowy	Warszawa	50 000	50 000	w tys. zł	0	0	w tys. zł	WIBOR 1T+0,35%	02.09.2005	-	linia kredytu
Societe Generale	Warszawa				20	6	w tys. USD	-	-	-	debet na rachunku

W przypadku kredytów i pożyczek w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i po przeliczeniu na zł

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU WYEMITOWANYCH DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH						
w tys. zł						
Dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	Wartość nominalna	Warunki oprocentowania	Termin wykupu	Gwarancje / zabezpieczenia	Dodatkowe prawa	Inne
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych nie występują						
Nie występują również zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku Spółki.						
Ponadto należy przedstawić wykaz grup zobowiązań krótkoterminowych zabezpieczonych na majątku emitenta (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczeń)						

Nazwa arkusza: ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY

ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
Stan na początek okresu			

a) zwiększenia (z tytułu)
 b) zmniejszenia (z tytułu)
 Stan ujemnej wartości firmy na koniec okresu
 Nie występuje

Nazwa arkusza: INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	16 254	5 011	12 670
długoterminowe (wg tytułów)			
- krótkoterminowe (wg tytułów)	16 254	5 011	12 670
- opłata eksploatacyjna	10 397	2 865	12 161
- pozostałe	5 857	2 146	509
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	35 702	36 046	32 977
- długoterminowe (wg tytułów)	34 479	34 524	32 036
- wartość netto nieodpłatnie przejętych przyłączy gazowych	18 553	19 303	20 061
- opłata przyłączeniowa	12 758	11 474	9 382
- przychody przyszłych okresów z tytułu nieodebranego gazu	3 089	3 668	0
- kary umowne	28	28	28
- pozostałe	51	51	2 565
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1 223	1 522	941
- zarachowane kary	1 212	1 517	0
- pozostałe	11	5	941
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	51 956	41 057	45 647

Nazwa arkusza: WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA JEDNĄ AKCJĘ

Należy przedstawić dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia wartości księgowej na jedną akcję oraz rozwodnionej wartości księgowej na jedną akcję

Wartość księgowa na jedną akcję
 Stan na
 30.06.2005; Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004
 Wartość księgowa:
 8 065 074; 8 122 230; 7 788 459
 Liczba akcji: 5 000 000 000; 5 000 000 000; 5 000 000 000
 Wartość księgowa na jedną akcję (w zł): 1,61;
 1,62; 1,56
 Rozwodniona liczba akcji: 5 000 000 000; 5 000 000 000; 5 000 000 000
 Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł): 1,61;
 1,62; 1,56
 Plik

Opis

Nazwa arkusza: NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)

NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU) otrzymanych gwarancji i poręczeń, w tym: od jednostek zależnych	w tys. zł		
	półrocze / 2005	2004	półrocze / 2004

od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od znaczącego inwestora		
od jednostki dominującej		
a) pozostałe (z tytułu)	8 012 6 591 039	7 332 669
- otrzymanych weksli	8 012 6 591 039	7 332 669
w tym: od jednostek zależnych		
w tym: od jednostek współzależnych		
w tym: od jednostek stowarzyszonych		
w tym: od znaczącego inwestora		
w tym: od jednostki dominującej		
w tym: od jednostek zależnych		
w tym: od jednostek współzależnych		
w tym: od jednostek stowarzyszonych		
w tym: od znaczącego inwestora		
w tym: od jednostki dominującej		
Należności warunkowe od jednostek powiązanych, razem	8 012 6 591 039	7 332 669

Nazwa arkusza: ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA RZECZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH (Z TYTUŁU)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym:		
na rzecz jednostek zależnych		
na rzecz jednostek współzależnych		
na rzecz jednostek stowarzyszonych		
na rzecz znaczącego inwestora		
na rzecz jednostki dominującej		
a) pozostałe (z tytułu)	136 788 82 388	137 953
- podpisane umowy, kontrakty inwestycyjne	136 788 82 388	137 953
w tym: na rzecz jednostek zależnych		
w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
w tym: na rzecz jednostki dominującej		
w tym: na rzecz jednostek zależnych		
w tym: na rzecz jednostek współzależnych		
w tym: na rzecz jednostek stowarzyszonych		
w tym: na rzecz znaczącego inwestora		
w tym: na rzecz jednostki dominującej		
Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych, razem	136 788 82 388	137 953

Nazwa arkusza: PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- Gaz wysokometanowy	4 002 137	3 727 612
- Gaz zaazotowany	410 038	336 907

- Ropa naftowa	329 673	264 657
- Hel	17 414	19 218
- Gaz propan butan	10 290	7 533
- Gazolina	5 257	4 985
- Gaz rozprężony	0	0
- Pozostała sprzedaż	47 313	62 656
- w tym: od jednostek powiązanych	2 766 508	2 576 774
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 822 122	4 423 568
- w tym: od jednostek powiązanych	2 766 508	2 576 774

Nazwa arkusza: PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) kraj	4 679 494	4 334 601
- w tym: od jednostek powiązanych	2 766 508	2 576 774
- Gaz wysokometanowy	3 995 582	3 719 649
- Gaz zaazotowany	410 038	336 907
- Ropa naftowa	207 994	199 529
- Hel	4 390	4 066
- Gaz propan butan	10 290	7 533
- Gazolina	5 257	4 985
- Gaz rozprężony	0	0
- Pozostała sprzedaż	45 943	61 932
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	142 628	88 967
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- Ropa naftowa	121 679	65 128
- Cypr	0	65 128
- Wielka Brytania	121 679	0
- Hel	13 024	15 152
- Wielka Brytania	12 953	15 152
- Niemcy	17	0
- Ukraina	7	0
- Litwa	19	0
- Łotwa	28	0
- Estonia	0	0
- Gaz wysokometanowy	6 555	7 963
- Niemcy	6 555	7 963
- Słowacja	0	0
- Czechy	0	0
- Usługi	1 188	495
- Niemcy	68	8
- Oman	342	256
- Holandia	628	0
- Czechy	144	0
- Ukraina	6	231
- Pozostałe	182	229
- Czechy	0	0
- Szwecja	182	229
- Austria	0	0
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		

Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	4 822 122	4 423 568
- w tym: od jednostek powiązanych	2 766 508	2 576 774

Nazwa arkusza: PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- Sprzedaż z tytułu :	1 865	2 705
- Różne towary i materiały	1 865	2 705
- w tym: od jednostek powiązanych	508	77
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 865	2 705
- w tym: od jednostek powiązanych	508	77

Nazwa arkusza: PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) kraj	1 864	2 705
- w tym: od jednostek powiązanych	508	77
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	1	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- różne materiały	1	0
- Czechy	1	0
w tym: od jednostek powiązanych		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 865	2 705
- w tym: od jednostek powiązanych	508	77

Nazwa arkusza: KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) amortyzacja	291 743	280 535
b) zużycie materiałów i energii	2 909 345	2 666 439
c) usługi obce	350 002	316 391
d) podatki i opłaty	117 661	106 363
e) wynagrodzenia	142 711	152 103
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	56 947	59 986
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	12 345	12 115
Koszty według rodzaju, razem	3 880 754	3 593 932
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	6944	1188

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-23 088	-26 534
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-12 876	-37 375
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-144 504	-113 784
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 707 230	3 417 427

Nazwa arkusza: INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	38 533	29 427
- na likwidację odwertów	0	14 207
- na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	275	2 359
- na likwidację nieczynnej infrastruktury	1 106	178
- na osłony	0	1 713
- na podatek od nieruchomości	404	0
- na urlopy	3 705	1 408
- rezerwa na zaniechane inwestycje	0	0
- rezerwa na wypłatę deputatów	0	5 084
- rezerwa na zobowiązania oddziału w Pakistanie	0	4 199
- na zobowiązania podatkowe	0	0
- na potencjalne zobowiązania sporne	0	0
- rezerwa na przyszłe zobowiązania	33	0
- rozwiązanie rezerwy na zobowiązania wobec Europogazu	3 714	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	28 900	0
- na wynagrodzenie Mentora	149	0
- pozostałe	247	279
pozostałe, w tym:		
b) rozwiązanie odpisu na rzeczowe aktywa trwałe	38 279	3 070
c) Odpisane zobowiązania przedawnione, umorzone	0	2
d) Otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	1 209	1 669
e) Wpływy pozostałych przychodów operacyjnych zarachowanych wcześniej jako przychody przyszłych okresów	22 209	1 209
f) Opłaty przyłączeniowe	7	0
g) Przychody ze sprzedaży działalności socjalnej	1 217	1 133
h) Inne (różne)	4 248	5 587
Inne przychody operacyjne, razem	105 702	42 097

Nazwa arkusza: INNE KOSZTY OPERACYJNE

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	22 701	6 414
- na deputaty dla emerytów	7 567	0
- na odprawy emerytalne	1 437	0
- na likwidację odwertów	10 795	0
- na podatek od nieruchomości	0	867
- na karę UOKiK	2 000	0
- rezerwa na zobowiązania oddziału w Pakistanie	824	0
- rezerwa na zobowiązania solidarne wobec podwykonawców spółki zależnej	0	565
- na nakłady na kopalnię gazu	0	4 965
- pozostałe	78	17

pozostałe, w tym:		
- Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 537	63 416
- odpis aktualizujący należności	10 603	32 138
- odpis aktualizujący zapasy	1 555	1 028
- odpis aktualizujący rzeczowe aktywa trwałe	5 379	30 250
- Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (przychody - koszty)	9 558	2 449
- Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 237	1 913
- przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	531	1 913
- nadwyżka ujawnionych niefinansowych aktywów trwałych	703	0
- wartość nieodpłatnie otrzymanych niefinansowych aktywów trwałych	3	0
- Koszty zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 795	4 362
- wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	311	1 960
- wartość netto likwidowanych niefinansowych aktywów trwałych	10 442	2 141
- koszty związane ze sprzedażą i likwidacją niefinansowych aktywów trwałych	42	261
- Odpisane należności przedawnione, umorzone, nieściągalne	5	234
- Odpisanie wartości zapasów nadmiernych, zbędnych, uszkodzonych, trudno zbywalnych oraz w związku ze zmianami ich cen rynkowych	2	9
- Zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	851	30
- Przekazane darowizny rzeczowe i pieniężne dotyczące składników majątku obrotowego	1 435	535
- Odpisane koszty środków trwałych w budowie bez efektu gospodarczego	223	643
- Koszt utrzymania obiektów socjalnych	696	1 027
- Amortyzacja od obiektów działalności socjalno-bytowej	522	0
- Inne (składki na rzecz organizacji, opłaty, pozostałe różne)	967	2 531
Inne koszty operacyjne, razem	54 497	77 288

W odniesieniu do odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych należy wskazać ich wysokość w podziale wg tytułów oraz wyjaśnić przyczyny ich utworzenia

Nazwa arkusza: PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 031	9 777
- od jednostek zależnych	368	9 078
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	663	699
od znaczącego inwestora		
od jednostki dominującej		
b) od pozostałych jednostek	8	15
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	1 039	9 792

Nazwa arkusza: PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) z tytułu udzielonych pożyczek	14 617	22 037
- od jednostek powiązanych, w tym:	14 617	22 037
- od jednostek zależnych	3 100	6 089
od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych	11 517	15 948
od znaczącego inwestora		
od jednostki dominującej		

od pozostałych jednostek		
pozostałe odsetki		
b) od operacji handlowych	28 453	32 355
c) od środków na rachunkach bankowych, lokatach i papierów wartościowych poniżej 3 m-cy	27 950	21 577
d) od lokat bankowych oraz papierów wartościowych powyżej 3 m-cy	2 609	1 473
e) budżetowe	72	0
od jednostek powiązanych, w tym:		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od znaczącego inwestora		
od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	73 701	77 442

Nazwa arkusza: INNE PRZYCHODY FINANSOWE

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
dotądnie różnice kursowe		
a) - zysk na różnicach kursowych	5 897	143 511
b) - dodatnie różnice kursowe	220 346	194 893
- zrealizowane	177 267	49 137
- niezrealizowane	43 079	145 756
- ujemne różnice kursowe:	214 449	51 382
- zrealizowane	155 302	44 785
- niezrealizowane	59 147	6 597
rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
pozostałe, w tym:		
- zysk ze zbycia inwestycji (przychody - koszty)	0	472
- przychody ze zbycia inwestycji:	0	73 530
- inne papiery wartościowe	0	73 530
- koszty związane ze zbyciem inwestycji:	0	73 058
- wartość w cenie nabycia sprzedanych innych papierów wartościowych	0	73 058
- aktualizacja wartości inwestycji	32 256	39
- przychody z tytułu wyceny operacji forward i swap	200 132	166 645
- zrealizowane	40 711	45 518
- niezrealizowane	159 421	121 127
- rozwiązanie odpisu aktualizującego na zarachowane odsetki	7	426
- przychody z dyskonta weksli obcych	0	0
- dyskonto dotyczące rezerw na likwidację odsetek	0	0
- leasing finansowy	1 306	0
- inne	185	89
Inne przychody finansowe, razem	239 783	311 182

Nazwa arkusza: KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
a) od kredytów i pożyczek	271 528	148 010
- dla jednostek powiązanych, w tym:	221 331	109 032
- dla jednostek zależnych	221 331	109 032

dla jednostek współzależnych		
dla jednostek stowarzyszonych		
dla znaczącego inwestora		
dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	50 197	38 978
pozostałe odsetki		
b) od operacji handlowych	61	261
c) budżetowe	797	32
d) od leasingu finansowego	3 095	3 086
e) pozostałe odsetki	0	116
dla jednostek powiązanych, w tym:		
dla jednostek zależnych		
dla jednostek współzależnych		
dla jednostek stowarzyszonych		
dla znaczącego inwestora		
dla jednostki dominującej		
dla innych jednostek		
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	275 481	151 505

Nazwa arkusza: INNE KOSZTY FINANSOWE

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
ujemne różnice kursowe, w tym:		
zrealizowane		
niezrealizowane		
utworzone rezerwy (z tytułu)		
pozostałe, w tym:		
- a) strata ze zbycia inwestycji (przychody - koszty)	35 551	0
- przychody ze zbycia inwestycji:	137 500	0
- inne papiery wartościowe	137 500	0
- koszty związane ze zbyciem inwestycji:	173 051	0
- wartość w cenie nabycia sprzedanych innych papierów wartościowych	173 051	0
- b) aktualizacja wartości inwestycji	74 856	84 322
- c) koszty operacji forward i swap	173 136	284 196
- zrealizowane	88 395	58 036
- niezrealizowane	84 741	226 160
- d) odpis aktualizujący na zarachowane odsetki	3 551	27 446
- e) prowizje od kredytów	6 374	5 064
- f) zapłacone wynagrodzenie za udzielone gwarancje	14 825	19 213
- g) rezerwa na odsetki od zobowiązań	0	111
- h) premia od Euroobligacji	11 652	0
- i) koszty likwidacji odwertów	6 713	7 279
- j) inne	1 632	462
Inne koszty finansowe, razem	328 290	428 093

Nazwa arkusza: ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego należy przedstawić informacje o wyniku na sprzedaży całości lub części udziałów (akcji) w poszczególnych jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, sposobie rozliczeń pomiędzy jednostką sprzedającą a kupującą udziały (akcje) oraz wartości księgowej każdej sprzedanej jednostki

Nota 31a ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH nie dotyczy ponieważ Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Plik

Opis

Nazwa arkusza: ZYSKI NADZWYCZAJNE

ZYSKI NADZWYCZAJNE	półrocze / 2005	w tys. zł	
		półrocze / 2004	
a) losowe		0	364
pozostałe (wg tytułów)			
Zyski nadzwyczajne, razem		0	364

Nazwa arkusza: STRATY NADZWYCZAJNE

STRATY NADZWYCZAJNE	półrocze / 2005	w tys. zł	
		półrocze / 2004	
a) losowe		335	372
pozostałe (wg tytułów)			
Straty nadzwyczajne, razem		335	372

Nazwa arkusza: PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
1. Zysk (strata) brutto	703 760	624 468
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-151 960	-47 832
- Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	728 789	691 032
- Rozwiązanie odpisów na należności	84 339	66 348
- Rozwiązanie pozostałych odpisów	42 373	0
- Rozwiązanie rezerwy na podatek od nieruchomości	0	23
- Rozwiązanie rezerw na zobowiązania pracownicze	6 844	7 989
- Rozwiązanie rezerw na likwidację odwiertów	4 787	15 467
- Rozwiązanie odpisów na zapasy	0	877
- Rozwiązanie pozostałych rezerw	35 265	13 099
- Dodatnie różnice kursowe z przeszacowania	43 079	145 601
- Naliczone odsetki do otrzymania od należności	10 596	6 207
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od opłaty przyłączeniowej	229	252
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od wieczystego użytkowania gruntów	2 416	444
- Przychody z rozliczeń międzyokresowych dotyczące amortyzacji od nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	808	3 055
- Otrzymane dywidendy	671	714
- Przychody z tytułu transakcji zabezpieczających	159 421	121 127
- Korekta pfron	1 707	1 615
- Przychody z tyt.najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu	305 448	306 795
- Pozostałe	30 806	1 419
- Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	778 428	728 289

- Odpisy aktualizujące na należności	88 762	62 683
- Odpisy na udziały i akcje oraz pożyczki	2 575	41 080
- Odpisy na zapasy	2 109	4 091
- Pozostałe odpisy aktualizujące	21 159	0
- Rezerwa na zobowiązania pracownicze	15 211	2 459
- Rezerwa na likwidację odwiertów	15 582	28 774
- Pozostałe rezerwy	16 385	19 013
- Naliczone odsetki do zapłacen	96 065	80 838
- Wydatki na nabycie udziałów, akcji, papierów wartościowych	37 920	0
- Koszty zabezpieczenia transakcji	84 741	226 160
- Amortyzacja od przyjętej infrastruktury	758	754
- Amortyzacja od wieczystego użytkowania gruntów	2 299	2 711
- Amortyzacje pozostałe	11 889	8 218
- Ujemne różnice kursowe	60 297	6 603
- Dodatkowy odpis na fund.socjalny	0	96
- Pfron	3 674	3 595
- Podatek od towarów i usług vat	16	7
- Koszty Pakistanu	0	15
- Darowizny	1 435	535
- Koszty zaniechanych inwestycji	223	738
- Straty w śr. trwałych	0	187
- Odsetki, odszkodowania, kary, grzywny, opłaty	666	42
- Usługi obce, opłata koncesyjna, korekta kosztów dotyczących sprzedaży	0	0
- Korekta kosztów sprzedaży gazów	279 260	228 802
- Pozostałe	37 402	10 888
- Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	532 246	27 576
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe	44 420	13 062
- Opłaty przyłączeniowe	302	128
- Otrzymane odsetki	4 775	975
- Przychody z transakcji terminowych	0	4 183
- Przychody z tyt.najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu	482 152	0
- Pozostałe	597	9 228
- Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu, nie zaliczane do kosztów księgowych	732 410	112 195
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe	288 178	39 584
- Zapłacone odsetki	6 349	6 838
- Dodatkowy odpis na fund.socjalny	65	374
- Zmiana kwalifik. podatk. odpisu aktualiz. należności	0	70
- Rezerwa na wycenę transakcji zabezpieczających	64 941	12 238
- Rezerwa na Mentora i Gaztec	0	500
- Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	0	49 576
- Leasing finansowy	1 683	0
- Koszty z tyt.najmu dzierżawy, sprzedaży gazu, mediów o terminie płatności w następnym miesiącu	365 428	0
- Pozostałe	5 766	3 015
- Odliczenia od dochodu	1 435	470
- Darowizny	1 435	470
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	551 800	576 636
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	104 842	109 561
Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	104 842	109 561
- wykazany w rachunku zysków i strat	104 842	109 561
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Bieżący okres sprawozdawczy obejmował okres podatkowy od 1 stycznia 2005 roku do 30 czerwca 2005 roku. Uzgodnienie wyniku finansowego brutto do podstawy opodatkowania i obciążenia wyniku finansowego dla PGNiG S.A. za powyższy okres podatkowy przedstawia nota nr 33 do informacji dodatkowej.

W roku 2005 obowiązywała 19 % stawka podatku dochodowego od osób prawnych. W okresie poprzedzającym, tj. w roku 2004 stawka ta wynosiła również 19 %.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. W Polsce nie istnieją formalne procedury dotyczące uzgadniania ostatecznego poziomu wymiaru podatku. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

Nazwa arkusza: **PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-38 734	-24 179
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 podatek dochodowy		
inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-38 734	-24 179

Salda podatku odroczonego prezentowane w sprawozdaniu finansowym są pomniejszone o korektę wyceny dla różnic przejściowych, których realizacja dla celów podatkowych nie jest w 100% uprawdopodobniona

Nazwa arkusza: **ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO**

ŁĄCZNA KWOTA PODATKU ODROZONEGO	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- ujętego w kapitale własnym		
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy		
Nie dotyczy		
Pozycja "Łączna kwota podatku odroczonego ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy" dotyczy jednostkowych sprawozdań finansowych w przypadku połączenia		

Nazwa arkusza: **PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY**

	w tys. zł

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- działalności zaniechanej	0	0
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0	0

Nazwa arkusza: **POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:**

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- Dywidenda 15% na rzecz właściciela (Skarb Państwa)	89 835	77 236
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	89 835	77 236

Nazwa arkusza: **UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:**

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	w tys. zł	
	półrocze / 2005	półrocze / 2004
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto		
Nie dotyczy		
Pozycja "Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności" wykazywana w sprawozdaniu finansowym w przypadku zastosowania metody praw własności do wyceny udziałów lub akcji w jednostkach podporządkowanych		

Nazwa arkusza: **PODZIAŁ ZYSKU**

Należy przedstawić sposób podziału zysku lub pokrycia straty za prezentowane lata obrotowe, a w przypadku niezakończonego roku obrotowego - propozycję podziału zysku lub pokrycia straty, ujawniając, odpowiednie dla ustalenia wielkości zysku lub straty, dane liczbowe

Sprawozdanie finansowe Spółki na dzień 30 czerwca 2005 roku oraz na dzień 30 czerwca 2004 roku nie podlegało zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w zysk Spółki za I półrocze 2005 roku jak i I półrocze 2004 roku nie podlegał podziałowi.

Natomiast sprawozdanie finansowe Spółki na dzień 31 grudnia 2004 roku został zatwierdzony przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 kwietnia 2005 roku. WZA zdecydowało, że zysk Spółki osiągnięty za rok 2004 w kwocie 746.712,5 tysiące złotych zostanie podzielony w następujący sposób:

- Kwotę 219.457,5 tysiące złotych przeznaczono na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki,
- Kwotę 7.225,0 tysięcy złotych przeznaczono na wydzielony odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych spółki.
- Kwotę 20.000,0 tysięcy złotych przeznaczono na Fundusz Nagród wypłacanych z zysku,
- Kwotę 500.000,0 tysięcy złotych przeznaczono na wypłatę dywidendy dla

właściciela - Skarbu Państwa, wypłata nastąpi w formie niepieniężnej w postaci nieruchomości, rzeczy ruchomych, praw majątkowych stanowiących aktywne elementy systemu przesyłowego w postaci tłoczni gazu i stacji gazowych.

Plik

Opis

Nazwa arkusza: ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ

Należy przedstawić dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą z uwzględnieniem podziału na wszystkie rodzaje akcji zwykłych, które różnią się między sobą prawem udziału w zysku netto danego okresu

Dodatkowe dane objaśniające sposób obliczenia zysku (straty) na jedną akcję zwykłą oraz rozwodnionego zysku (straty) na jedną akcję zwykłą.

Stan na 30.06.2005; Stan na 30.06.2004

Zysk (strata) netto

(zanualizowany): 803 567; 422 584

Średnia ważona liczba akcji

zwykłych: 5 000 000 000; 5 000 000 000

Zysk (strata) na jedną

akcję zwykłą (w zł): 0,16; 0,08

Średnia ważona

rozwodniona liczba akcji zwykłych: 5 000 000 000; 5 000 000 000

Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł): 0,16; 0,08

Zysk zanualizowany na 30.06.2005 został ustalony poprzez zsumowanie wyniku za okres od 1 lipca do 31 grudnia 2004 roku (kwota 333 218) oraz wyniku za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2005 roku (kwota 470 349).

Zysk

zanualizowany na 30.06.2004 został ustalony poprzez zsumowanie wyniku za

okres od 1 lipca do 31 grudnia 2003 roku (kwota 9 090) oraz wyniku za

okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2004 roku (kwota 413 494).

Plik

Opis

Nazwa arkusza: NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Należy zdefiniować środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych, przedstawiając ich strukturę na początek i koniec okresu

W przypadku wystąpienia niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wskazać ich przyczyny

W odniesieniu do pozycji rachunku przepływów pieniężnych "Pozostałe korekty", "Pozostałe wpływy" i "Pozostałe wydatki", należy przedstawić wykaz tych korekt, wpływów i wydatków, których kwoty przekraczają 5% ogólnej sumy odpowiednio korekt, wpływów lub wydatków z danej działalności, a zostały ujęte w tych pozycjach

W przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić notę objaśniającą zawierającą uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią do wartości wyliczonych metodą bezpośrednią

I. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH

Stan na 30.06.2005; Stan na 31.12.2004; Stan na 30.06.2004;

Środki

pieniężne w kasie: 417; 279; 526;

Środki pieniężne w

banku: 76 866; 36 839; 72 881

w tym:

a) rachunki bieżące: 76 866;

36 839; 72 881

b) akredytywy: 0; 0; 0
Inne środki pieniężne
(zapadalność < 3M): 997 601; 481 995; 653 402
w tym:

a) czeki i weksle obce: 0; 0; 0
b) środki pieniężne w drodze: 1 027;
3; 70
c) lokaty bankowe wraz z dot. ich odsetkami: 395 219; 297 035;
176 283
d) bony (handlowe, skarbowe, NBP, itp.), certyfikaty
depozytowe: 601 355; 184 957; 477 032
e) inne: 0; 0; 17

Inne
aktywa pieniężne: 2 285; 750; 8 662
w tym:
a) czeki i
weksle obce > 3M: 0; 0; 0
b) należne dywidendy: 2 285; 0; 7 353

c) inne: 0; 750; 1 309
Razem środki pieniężne i inne aktywa pieniężne: 1
077 169; 519 863; 735 471

II. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI POZYCJAMI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI ZE ZMIAN NIKTÓRYCH POZYCJI Z RACHUNKU PRZEPIYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Stan na 30.06.2005

Środki pieniężne

Bilansowa zmiana środków pieniężnych:
557 306

- Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych:
-22

Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływu środków
pieniężnych: 557 284

Rezerwy

Bilansowa zmiana stanu
rezerw: 1 975

- Zmiana stanu rezerwy na likwidację
odwrotów

korygującej środki trwale - dotycząca działalności inwestycyjnej: -65 341

Zmiana stanu rezerw w rachunku przepływu środków pieniężnych: -63 367

Zapasy

Bilansowa zmiana stanu zapasów: -60 793

Zmiana stanu

zapasów w rachunku przepływu środków pieniężnych: -60 793

Należności

Bilansowa zmiana stanu należności netto: 444 219

- Zmiana stanu należności z tytułu sprzedaży niefinansowych

aktywów trwałych - korekta działalności inwestycyjnej: -221

-

Zmiana stanu należności z tytułu dywidendy (15%)
do Skarbu

Państwa - korekta działalności finansowej: 14 299

Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych: 458 297

Zobowiązania

Bilansowa zmiana stanu zobowiązań

krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów: -2 115 118

- Zmiana stanu zobowiązań z tytułu zakupu niefinansowych

aktywów trwałych - korekta działalności inwestycyjnej: 61 065

- Zmiana stanu zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki

od jednostki zależnej - korekta działalności finansowej: 2 799 352

- Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dywidendy (15%)
do Skarbu

Państwa - korekta działalności finansowej: 1

-

Eliminacja z funduszy specjalnych odpisu z zysku na ZFŚS - korekta
działalności finansowej: -7 255

- Zmiana stanu zobowiązań z

tytułu dywidendy do Skarbu Państwa - korekta działalności finansowej:
-500 000

Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków
pieniężnych: 238 045

Rozliczenia międzyokresowe

Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: 69 688

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływu środków
pieniężnych: 69 688

III. WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT,
WPŁYWÓW I WYDATKÓW DOTYCZĄCYCH POZYCJI POZOSTAŁE

Stan na 30.06.2005

I. Inne korekty, z tytułu: -114 516

w tym:

- Zmiana stanu

różnic kursowych z przeliczenia oddziału zagranicznego: -251

- Amortyzacja od obiektów dział. socjalno-bytowej : 522

-

Korekty dotyczące zmiany stanu rzeczowego majątku trwałego - działalność
inwestycyjna: 11 410

- Spisanie w koszty nakładów na niefinansowe
aktywa trwałe - działalność inwestycyjna: 14 033

- Wartość odpisu aktualizującego dotyczące przekazanych

nieodpłatnie udziałów - działalność inwestycyjna: -19 953

- Zapłacone prowizje od kredytów - działalność finansowa: 6 374

- Wydatki z tytułu otrzymanych gwarancji od spółki dystrybucyjnych

dotyczących spłaty kredytów - działalność finansowa: 14 825

- Zapłacone premia z tytułu wcześniejszego wykupu euroobligacji: 11 652

- Koszty dyskonta z wyceny leasingu finansowego - działalność finansowa: -1 305

- Transakcje zabezpieczające - działalność finansowa: -151 823

II. Inne wpływy inwestycyjne, z tytułu: 11 064

w tym:

-

Zakończenie lokaty krótkoterminowej powyżej 3 miesięcy: 11 064

III. Inne wydatki inwestycyjne, z tytułu: 911

w tym:

-

Zaliczki na środki trwałe w budowie : 868

- Poniesione

wydatki związane ze sprzedażą i likwidacją niefinansowych aktywów

trwałych: 43

IV. Inne wpływy finansowe, z tytułu: 40 711

w tym:

-

Przychody z tytułu zrealizowanych transakcje zabezpieczających: 40 711

V. Inne wydatki finansowe, z tytułu: 121 246

w tym:

-

Zapłacone prowizje od kredytów: 6 374

- Wydatki z tytułu

otrzymanych gwarancji od spółki dystrybucyjnych dotyczących spłaty kredytów: 14 682

- Wpłata na bankowy fundusz gwarancyjny: 143

- Zapłacone premia z tytułu wcześniejszego wykupu euroobligacji: 11 652

- Wydatki z tytułu zrealizowanych transakcji zabezpieczających: 88 395

Plik

Opis

w tys. zł

PRZEPLYWY ŚRODKÓW
PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI
OPERACYJNEJ (METODA
POŚREDNIA)

półrocze/ 2005

półrocze/ 2004

Zysk (strata) netto

Korekty razem

Udział w (zyskach) stratach netto
jednostek wycenianych metodą praw
własności

Amortyzacja

(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych

Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej

Zmiana stanu rezerw

Zmiana stanu zapasów

Zmiana stanu należności

Zmiana stanu zobowiązań
krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek
i kredytów

Zmiana stanu rozliczeń

międzyokresowych

Inne korekty

Przepływy pieniężne netto z działalności
operacyjnej (I+/-II)

Nazwa arkusza: DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

W dodatkowych notach objaśniających do sprawozdania finansowego i odpowiednio danych porównywalnych należy przedstawić:

1. Informacje o instrumentach finansowych

1.1. W odniesieniu do wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych należy przedstawić instrumenty finansowe z podziałem co najmniej na:

- a) aktywa finansowe przeznaczone do obrotu
- b) zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu
- c) pożyczki udzielone i należności własne
- d) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
- e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

- przedstawiając stan na początek okresu, zwiększenia i zmniejszenia, ze wskazaniem tytułów, oraz stan na koniec okresu, z uwzględnieniem podziału na poszczególne grupy aktywów i zobowiązań, według podziału przyjętego w bilansie

1.2. Ponadto odnośnie wszystkich aktywów i zobowiązań finansowych, w podziale odpowiednio według kategorii instrumentów finansowych, określonych w pkt 1.1., oraz z uwzględnieniem podziału na grupy (klasy) aktywów i zobowiązań finansowych:

1.2.1. Należy zamieścić:

a) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpłynąć na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych, a w odniesieniu do instrumentów pochodnych w szczególności:

- zakres i charakter instrumentu
- cel nabywania lub wystawiania instrumentu - np. zabezpieczenie
- kwotę (wielkość) będącą podstawą obliczenia przyszłych płatności
- sumę i termin przyszłych przychodów lub płatności kasowych
- termin ustalania cen, zapadalności, wygaśnięcia lub wykonania instrumentu
- możliwości wcześniejszego rozliczenia - okres lub dzień - jeśli istnieją
- cenę lub przedział cen realizacji instrumentu
- możliwości wymiany lub zamiany na inny składnik aktywów lub pasywów
- ustaloną stopę lub kwotę odsetek, dywidendy lub innych przychodów oraz terminu ich płatności
- dodatkowe zabezpieczenia związane z tym instrumentem, przyjęte lub złożone
- w/w informacji również dla instrumentu, na który dany instrument może być zamieniony
- inne warunki towarzyszące danemu instrumentowi
- rodzaj ryzyka związanego z instrumentem
- sumę istniejących zobowiązań z tytułu zajętych pozycji w instrumentach

b) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

c) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, tj. czy odnosi się je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału z aktualizacji wyceny, jak również kwoty odniesione na ten kapitał lub z niego odpisane

c1) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

c2) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

- skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:
- zyski lub straty z okresowej wyceny,
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,
- okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:
- zmian w przepływach pieniężnych,
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,
- ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

d) objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

e) informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej, a w szczególności informację o:

- wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości
- efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne

f) informacje na temat obciążenia ryzykiem kredytowym, a w szczególności informację o:

- szacowanej maksymalnej kwocie straty na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakiegokolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia
- koncentracji ryzyka kredytowego

1.2.2. Odnośnie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży lub przeznaczonych do obrotu, wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia, jeżeli brak jest możliwości wiarygodnego zmierzenia wartości godziwej tych aktywów, należy wskazać wartość bilansową, przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także – o ile to możliwe – określić granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać

1.2.3. Odnośnie aktywów i zobowiązań finansowych, których nie wycenia się w wartości godziwej należy zamieścić:

a) dane o ich wartości godziwej; jeżeli z uzasadnionych przyczyn wartość godziwa takich aktywów lub zobowiązań nie została ustalona, to należy ten fakt ujawnić i podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wyceniane po cenie ustalonej na aktywnym regulowanym rynku, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, informacje zaś o tej cenie są ogólnie dostępne

b) w przypadku gdy wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości bilansowej - wartość bilansową i wartość godziwą danego składnika lub grupy składników, przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnienie przekonania o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie

1.2.4. W przypadku umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to odrębnie dla każdej transakcji należy przedstawić:

a) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w danym okresie oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi jak i niezakończonymi w danym okresie

b) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych

1.2.5. W przypadku przekwalifikowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy podać powody zmiany zasad wyceny

1.2.6. W przypadku gdy dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, należy podać kwoty odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych

1.2.7. Odnośnie dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych lub należności własnych należy podać przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą, przy czym osobno należy wykazać odsetki naliczone i zrealizowane w danym okresie oraz odsetki naliczone, lecz niezrealizowane. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem według terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy

- powyżej 3 do 12 miesięcy

- powyżej 12 miesięcy

1.2.8. Odnośnie dokonanych odpisów aktualizujących wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych z tytułu trwałej utraty ich wartości należy podać naliczone od tych wierzytelności odsetki, które nie zostały zrealizowane

1.2.9. Odnośnie zobowiązań finansowych należy podać koszty z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, z podziałem na koszty odsetek związane ze zobowiązaniami zaliczonymi do przeznaczonych do obrotu, pozostałymi krótkoterminowymi zobowiązaniami finansowymi oraz długoterminowymi zobowiązaniami finansowymi; koszty odsetek naliczone i zrealizowane w danym okresie należy wykazać odrębnie od kosztów odsetek naliczonych lecz niezrealizowanych. Odsetki niezrealizowane należy wykazać z podziałem według terminów zapłaty:

- do 3 miesięcy

- powyżej 3 do 12 miesięcy

- powyżej 12 miesięcy

1.2.10. Należy podać informacje dotyczące celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, z uwzględnieniem podziału na zabezpieczanie wartości godziwej, zabezpieczanie przepływów pieniężnych oraz zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, a ponadto informacje obejmujące co najmniej:

a) opis rodzaju zabezpieczeń

b) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą

c) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka

1.2.11. W przypadku zabezpieczenia planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania należy podać informacje dotyczące celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, z uwzględnieniem podziału na zabezpieczanie podstawowych rodzajów planowanych transakcji lub uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań, a ponadto informacje obejmujące co najmniej:

a) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do zajścia planowanej transakcji lub powstania przyszłego zobowiązania

b) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających

c) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe

1.2.12. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych, zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, należy podać:

a) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał z aktualizacji wyceny

b) kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych

c) kwoty odpisane z kapitału z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

6. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady

inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

7.1. Informacje o transakcjach emitenta z podmiotami powiązаныmi, dotyczących przeniesienia praw i zobowiązań

7.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek powiązanych, o:

- a) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach
- b) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji
- c) inne dane niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowym udziale
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

10. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku, gdy emitentem jest jednostka dominująca lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a emitentem oraz o sposobie i zakresie przejścia aktywów i pasywów

15. Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe, przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego - jeżeli skumulowana średnioroczna stopa inflacji z okresu ostatnich trzech lat działalności emitenta osiągnęła lub przekroczyła wartość 100%

16. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

19. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez emitenta działań mających na celu eliminację niepewności

20. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie dnia połączenia i zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

- w przypadku rozliczenia metodą nabycia - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji lub
- w przypadku rozliczenia metodą łączenia udziałów - nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku

roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

22. Jeżeli emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w dodatkowej notcie objaśniającej do sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną niesporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności, nazwę i siedzibę jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji, podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takie jak: wartość przychodów ze sprzedaży oraz przychodów finansowych, wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy, wartość aktywów trwałych, przeciętne roczne zatrudnienie oraz inne informacje jeżeli są wymagane na podstawie odrębnych przepisów

Ponadto w przypadku innych dodatkowych informacji niż wskazane powyżej, wymaganych na podstawie obowiązujących przepisów o rachunkowości, lub innych informacji, mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian – należy ujawnić te informacje w odpowiedniej części sprawozdania finansowego

Plik

[DodatkoweNotyObjasniajaceJednostkowe30-06-2005.pdf](#)
[DodatkoweNotyObjasniajaceJednostkowe30-06-2005.pdf](#)

Opis

Dodatkowe noty objaśniające do
sprawozdania finansowego Spółki za I
półrocze 2005

Nazwa arkusza: **PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU**

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2005-09-30	Marek Kossowski	Prezes Zarządu	
2005-09-30	Jan Anysz	Wiceprezes Zarządu	
2005-09-30	Marek Foltynowicz	Wiceprezes Zarządu	
2005-09-30	Mieczysław Jakiel	Wiceprezes Zarządu	
2005-09-30	Paweł Kamiński	Wiceprezes Zarządu	
2005-09-30	Franciszek Krok	Wiceprezes Zarządu	

Nazwa arkusza: **PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH**

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2005-09-30	Maria Mikosz	Dyrektor Departamentu Rachunkowości, Główny Księgowy	

Identyfikator raportu	ekskpbpjo1
Nazwa raportu	SA-P
Symbol raportu	SA-P
Nazwa emitenta	POLSKIE GÓRNICTWO NAFTOWE I GAZOWNICTWO S.A.
Symbol Emitenta	PGNIG
Tytuł	
Sektor	
Kod	00-537
Miasto	Warszawa
Ulica	Krucza 6/14
Nr	
Tel.	022 5835000

Fax	022 5835856
e-mail	pr@pgnig.pl
NIP	5250008028
REGON	012216736
Data sporządzenia	2005-09-30
Rok bieżący	2005
Numer	
adres www	www.pgnig.pl