



Wyszczególnienie	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	18 645 370,00	7 417 968,00
d) inne	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 616 897 953,38	5 390 290 470,44
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu propozycji podziału zysku (pokrycia straty)	5 616 547 191,68	5 389 936 645,94

Warszawa, 20 marca 2015 r.

Patrycja Zielińska

Wiceprezes Zarządu
Marek Szczepański

Wiceprezes Zarządu

Aleksandra Magaczewska

Prezes Zarządu
Marcin Zieliński

Wiceprezes Zarządu



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Wyjaśnienia do bilansu, rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych.

1. Kapitał własny.

Kapitał podstawowy Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. na dzień 31 grudnia 2014 r. wynosi 5.041.242.000,00 PLN i dzieli się na 5.041.242 akcje, objęte w całości przez Skarb Państwa.

W dniu 9 lutego 2015 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. Zarejestrowany kapitał zakładowy i wpłacony Spółki wynosi obecnie 5.274.846.000,00 PLN.

2. Grunty użytkowane wieczysto ewidencjonowane jako środki trwałe (powiązanie z notą 2 dodatkowych informacji i objaśnień).

		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Warszawa	Powierzchnia (m ²)	460,00	0,00	0,00	460,00
	Wartość	56 858,10	0,00	0,00	56 858,10
Baranów	Powierzchnia (m ²)	132 826,00	0,00	0,00	132 826,00
	Wartość	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
Tarnobrzeg	Powierzchnia (m ²)	2 936,00	0,00	0,00	2 936,00
	Wartość	14 586,52	0,00	0,00	14 586,52
Mielec	Powierzchnia (m ²)	259 965,00	0,00	34 281,00	225 684,00
	Wartość	773 609,98	0,00	10 670,46	762 939,52
Krasieczyn	Powierzchnia (m ²)	144 800,00	0,00	0,00	144 800,00
	Wartość	434 400,00	0,00	0,00	434 400,00
OGÓŁEM	Powierzchnia (m²)	540 987,00	0,00	34 281,00	506 706,00
	Wartość	1 344 454,60	0,00	10 670,46	1 333 784,14



3. Grunty użytkowane wieczysto ewidencjonowane jako inwestycje w nieruchomości (powiązanie z notą 4 dodatkowych informacji i objaśnień).

		Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Warszawa	Powierzchnia (m ²)	212 785,51	0,00	0,00	212 785,51
	Wartość	2 875 976,03	0,00	0,00	2 875 976,03
Baranów	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
Tarnobrzeg	Powierzchnia (m ²)	195 183,55	1 800,00	0,00	196 983,55
	Wartość	2 248 859,38	60 798,90	0,00	2 309 658,28
Mielec	Powierzchnia (m ²)	411 413,00	431 139,00	86 967,00	755 585,00
	Wartość	9 346 119,11	10 478 018,78	2 654 576,88	17 169 561,01
Kraciczyń	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM	Powierzchnia (m ²)	819 382,06	432 939,00	86 967,00	1 165 354,06
	Wartość	14 470 954,52	10 538 817,68	2 654 576,88	22 355 195,32

4. Dodatkowe wyjaśnienia zostały zaprezentowane w następujących notach:

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych i odpisy aktualizujące
- Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i odpisy aktualizujące
- Nota 3 Należności długoterminowe i odpisy aktualizujące
- Nota 4 Zmiany w inwestycjach długoterminowych i odpisy aktualizujące
- Nota 5 Zapasy i odpisy aktualizujące
- Nota 6 Należności krótkoterminowe i odpisy aktualizujące
- Nota 7 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych)
- Nota 8 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 9 Stan rezerw
- Nota 10 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
- Nota 11 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych)
- Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług
- Nota 14 Dane o kosztach rodzajowych
- Nota 15 Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 16 Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 17 Przychody finansowe
- Nota 18 Koszty finansowe
- Nota 19 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych



- Nota 20 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
- Nota 21 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 22 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 23 Proponowany podział zysku netto
- Nota 24 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 25 Zobowiązania warunkowe
- Nota 26 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 27 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 28 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- Nota 29 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
- Nota 30 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (w etatach)
- Nota 31 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej
- Nota 32 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej
- Nota 33 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 34 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi (bez odpisów aktualizujących)
- Nota 35 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 36 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 37 Wykaz spółek z udziałem ARP S.A. powyżej 20 % na dzień 31.12.2014
- Nota 38 Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego
- Nota 39 Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie
- Nota 40 Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
- Nota 41 Informacja o kursach walut obcych przyjętych do wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat
- Nota 42 Instrumenty finansowe

II. Objaśnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego nie ujęto znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach jakie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

Informacja o wniesieniu aktywów ARP S.A. do Polskiej Grupy Zbrojeniowej S.A. (PGZ S.A.)

Dnia 29 maja 2014 r. zostały podpisane umowy subskrypcyjne o wniesieniu aktywów ARP S.A. do Spółki Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.



Na mocy tych umów ARP S.A. przekazała na podwyższenie kapitału PGZ S.A. wkład pieniężny, akcje i udziały 4 spółek podporządkowanych oraz certyfikaty inwestycyjne FIZ MARS. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane we wrześniu 2014 r.

ARP S.A. rozpoznała w 2014 r. zysk na powyższych transakcjach w wysokości 200,7 mln PLN.

W październiku 2014 r. ARP S.A. przekazała na podwyższenie kapitału PGZ S.A. akcje MS TFI S.A. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w styczniu 2015 r.

ARP S.A. rozpoznała w 2015 r. zysk na powyższej transakcji w wysokości 24,7 mln PLN.

Informacja o objęciu obligacji Polimex Mostostal S.A.

W dniu 1 października 2014 r. ARP S.A. nabyła obligacje Spółki Polimex – Mostostal S.A. zwykłe serii B, o łącznej wartości nominalnej 58,5 mln PLN i jednostkowej wartości nominalnej 100.000 PLN oraz obligacje zamienne serii A o łącznej wartości nominalnej 73 mln PLN i jednostkowej wartości nominalnej 500.000 PLN.

Obligacje zamienne serii A uprawniają ARP S.A. do zamiany na akcje Polimex – Mostostal S.A. po cenie 0,04 PLN.

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

Podpisanie umowy z Gdańsk Shipyard Group Sp. z o.o.

23 stycznia 2015 roku Agencja Rozwoju Przemysłu S.A. podpisała z Gdańsk Shipyard Group Sp. z o.o., GSG Towers Sp. z o.o. oraz Stoczną Gdańsk S.A. ramową umowę inwestycyjną w sprawie restrukturyzacji spółek z grupy Gdańsk Shipyard Group Sp. z o.o.

Umowa przewiduje m.in. objęcie oraz nabycie przez Agencję Rozwoju Przemysłu S.A. udziałów w kapitale zakładowym GSG Towers Sp. z o.o. oraz restrukturyzację finansową spółek z grupy Gdańsk Shipyard Group Sp. z o.o.

W ramach realizacji ww. umowy w dniu 17.03.2015 r. ARP S.A. otrzymała zgodę Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji polegającej na objęciu i nabyciu przez ARP S.A. 50% udziałów w GSG Towers Sp. z o.o.

Informacja o wzroście notowań Police S.A.

Wycena akcji spółki Police S.A. notowanych na GPW na dzień 31.12.2014 r. będących w portfelu ARP S.A. wynosiła 122.379 tys. PLN. W pierwszym kwartale 2015 roku notowania akcji tej spółki zaczęły rosnąć w wyniku czego zwiększyła się ich wartość o ponad 29 mln PLN.

4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego nie wystąpiły.

III. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.



2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными.

Informacje zostały zaprezentowane w nocie 34.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, bezpośrednio co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Wykaz spółek zaprezentowano w nocie 37.

IV. Informacje o połączeniu.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło połączenie Agencji Rozwoju Przemysłu S.A. z innym podmiotem.

V. Kontynuacja działalności.

Nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności spółki w dającej się przewidzieć przyszłości.

VI. Informacja o zawartych transakcjach zabezpieczających.

Agencja nie korzystała z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka: kursowe, stóp procentowych, cen surowców.

Warszawa, 20 marca 2015 r.

Patrycja Zielińska

Wiceprezes Zarządu
Marek Szczepański

Wiceprezes Zarządu

Aleksandra Magaczewska

Prezes Zarządu

Marcin Zieliński

Wiceprezes Zarządu



Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych i odpisy aktualizujące

w PLN

	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	0,00	721 136,67	3 204 278,82	0,00	3 925 415,49
Zwiększenia	0,00	0,00	551 363,99	0,00	551 363,99
– nabycie	0,00	0,00	539 783,33	0,00	539 783,33
– przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	11 580,66	0,00	11 580,66
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 148,41	0,00	2 148,41
– likwidacja	0,00	0,00	2 148,41	0,00	2 148,41
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	721 136,67	3 753 494,40	0,00	4 474 631,07
Umorzenia na początek okresu	0,00	721 136,67	2 424 568,60	0,00	3 145 705,27
Zwiększenia	0,00	0,00	528 211,62	0,00	528 211,62
– w tym amortyzacja	0,00	0,00	528 211,62	0,00	528 211,62
Zmniejszenia	0,00	0,00	2 148,41	0,00	2 148,41
– likwidacja	0,00	0,00	2 148,41	0,00	2 148,41
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieszenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	721 136,67	2 950 631,81	0,00	3 671 768,48
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	779 710,22	0,00	779 710,22
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	802 862,59	0,00	802 862,59



Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i odpisy aktualizujące

w PLN

	1. Środki trwałe	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczysto)	b) grunty użytkowane wieczysto	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny
Wartość brutto na początek okresu	190 035 193,79	12 370 223,02	1 344 454,60	156 060 051,42	12 246 907,58
Zwiększenia	2 110 977,62	0,00	0,00	335 188,96	1 471 193,67
– nabycie	605 643,32	0,00	0,00	26 041,00	446 567,96
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	1 486 608,30	0,00	0,00	290 421,96	1 024 625,71
– inne	18 726,00	0,00	0,00	18 726,00	0,00
Zmniejszenia	15 074 587,00	13 636,85	10 670,46	10 130 113,79	2 305 520,63
– likwidacja	2 133 495,70	0,00	0,00	8 312,42	746 546,25
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	10 863 910,17	0,00	154,74	8 105 178,31	1 558 974,38
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	2 077 181,13	13 636,85	10 515,72	2 016 623,06	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	177 071 584,41	12 356 586,17	1 333 784,14	146 265 126,59	11 412 580,62
Umorzenie na początek okresu	74 198 348,78	0,00	699 056,58	58 282 974,86	8 631 245,33
Zwiększenia	6 258 692,54	0,00	27 593,55	4 395 370,34	1 154 815,00
– w tym amortyzacja	6 258 692,54	0,00	27 593,55	4 395 370,34	1 154 815,00
Zmniejszenia	11 901 827,09	0,00	10 609,02	7 252 311,63	2 147 568,65
– likwidacja	2 052 506,55	0,00	0,00	2 801,11	746 663,24
– sprzedaż	8 825 926,32	0,00	154,74	6 272 976,08	1 400 905,41
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	1 023 394,22	0,00	10 454,28	976 534,44	0,00
Umorzenie na koniec okresu	68 555 214,23	0,00	716 041,11	55 426 033,57	7 638 491,68
Odpisy aktualizujące na początek okresu	27 317 421,84	13 407,00	173 760,00	26 744 925,01	371 223,84
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	27 317 421,84	13 407,00	173 760,00	26 744 925,01	371 223,84
Wartość netto na początek okresu	88 519 423,17	12 356 816,02	471 638,02	71 032 151,55	3 244 438,41
Wartość netto na koniec okresu	81 198 948,34	12 343 179,17	443 983,03	64 094 168,01	3 402 865,10



Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i odpisy aktualizujące cd.

w PLN

	e) środki transportu	f) inne środki trwałe	2. Środki trwałe w budowie	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość brutto na początek okresu	2 014 460,23	5 999 096,94	663 294,08	1 598 941,76	192 297 429,63
Zwiększenia	0,00	304 594,99	25 656 803,81	0,00	27 767 781,43
– nabycie	0,00	133 034,36	24 057 862,05	0,00	24 663 505,37
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	171 560,63	1 598 941,76	0,00	3 085 550,06
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	18 726,00
Zmniejszenia	1 799 522,82	815 122,45	25 056 133,99	1 598 941,76	41 729 662,75
– likwidacja	649 020,87	729 616,16	0,00	0,00	2 133 495,70
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	1 150 501,95	49 100,79	0,00	0,00	10 863 910,17
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	25 055 608,99 ¹	1 598 941,76	26 654 550,75
– inne	0,00	36 405,50	525,00	0,00	2 077 706,13
Wartość brutto na koniec okresu	214 937,41	5 488 569,48	1 263 963,90	0,00	178 335 548,31
Umorzenie na początek okresu	1 698 134,39	4 886 937,62	0,00	0,00	74 198 348,78
Zwiększenia	158 116,83	522 796,82	0,00	0,00	6 258 692,54
– w tym amortyzacja	158 116,83	522 796,82	0,00	0,00	6 258 692,54
Zmniejszenia	1 678 358,55	812 979,24	0,00	0,00	11 901 827,09
– likwidacja	575 569,25	727 472,95	0,00	0,00	2 052 506,55
– sprzedaż	1 102 789,30	49 100,79	0,00	0,00	8 825 926,32
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	36 405,50	0,00	0,00	1 023 394,22
Umorzenie na koniec okresu	177 892,67	4 596 755,20	0,00	0,00	68 555 214,23
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	14 105,99	149 500,00	0,00	27 466 921,84
Zwiększenia	0,00	0,00	158 937,67	0,00	158 937,67
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	14 105,99	308 437,67	0,00	27 625 859,51
Wartość netto na początek okresu	316 325,84	1 098 053,33	513 794,08	1 598 941,76	90 632 159,01
Wartość netto na koniec okresu	37 044,74	877 708,29	955 526,23	0,00	82 154 474,57

1. W kwocie tej wykazane jest przeklasyfikowanie nieruchomości na inwestycje długoterminowe w wysokości 23,5 mln PLN.



Nota 3 Należności długoterminowe i odpisy aktualizujące

w PLN

	1. Od jednostek powiązanych			2. Od pozostałych jednostek				Należności długo- terminowe razem
	a) z tytułu dostaw i usług	b) z tytułu pożyczek	c) inne	a) z tytułu dostaw i usług	b) z tytułu pożyczek	c) inne		
Wartość brutto na początek okresu	107 216 420,99	0,00	0,00	0,00	757 364 001,65	2 662 292,57		867 242 715,21
Wartość brutto na koniec okresu	96 914 047,78	0,00	0,00	0,00	756 963 911,26	6 441 065,12		860 319 024,16
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	10 701 570,01	608 340,58		11 309 910,59
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	782 763,94	0,00		782 763,94
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	302 730,79	0,00		302 730,79
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	11 789 943,74	608 340,58		11 789 943,74
Wartość netto na początek roku	107 216 420,99	0,00	0,00	0,00	748 716 383,63	2 053 951,99¹		855 932 804,62
Wartość netto na koniec roku	96 914 047,78	0,00	0,00	0,00	745 782 308,10	5 832 724,54²		848 529 080,42

1. W kwocie tej wykazana jest m.in.:
 - a. zapłacona zaliczka Centrum Bankowo-Finansowemu Nowy Świat S.A. z tytułu najmu lokalu w wysokości 0,9 mln PLN,
 - b. wierzytelność Odlewni Tamów Sp. z o.o. w kwocie 1,1 mln PLN.
2. W kwocie tej wykazana jest m.in.:
 - a. należność z tytułu sprzedaży nieruchomości w podstrefie Stalowa Wola w wysokości 4 mln PLN,
 - b. zapłacona zaliczka Centrum Bankowo-Finansowemu Nowy Świat S.A. z tytułu najmu lokalu w wysokości 0,9 mln PLN,
 - c. wierzytelność Odlewni Tamów Sp. z o.o. w kwocie 0,8 mln PLN.



Nota 4 Zmiany w inwestycjach długoterminowych i odpisy aktualizujące

w PLN

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe	a) w jednostkach powiązanych		
				– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki
Wartość brutto na początek okresu	93 917 612,83	2 075,00	4 036 522 133,56	2 024 420 924,19	0,00	0,00
Zwiększenia	26 519 186,88	0,00	2 326 035 478,95	312 992 864,82	178 989 788,14	0,00
– nabycie	2 961 766,85	0,00	1 949 394 311,42	309 763 417,94	178 263 417,94	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	23 557 420,03	0,00	361 112 049,72	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	6 326 185,72	1 494 224,00	767 853,80	0,00
– inne	0,00	0,00	9 202 932,09	1 735 222,88	1 735 222,88	0,00
Zmniejszenia	16 012 221,60	0,00	2 663 086 163,81	1 160 078 811,13	1 143 673 814,13	0,00
– sprzedaż	15 982 065,78	0,00	1 250 975 744,50	217 973 177,52	217 973 177,52	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	1 216 225 125,96	906 269 584,84 ¹	906 269 584,84 ¹	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	172 174 734,10	18 492 902,68	2 087 905,68	0,00
– inne	30 155,82	0,00	23 710 559,25	17 343 146,09	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	104 424 578,11	2 075,00	3 699 471 448,70	1 177 334 977,88	1 059 736 898,20	0,00
Umorzenie, odpisy aktualizujące oraz wycena na początek okresu	22 960 948,31	2 075,00	1 336 245 050,42	1 159 138 963,36	1 159 138 963,36	0,00
Zwiększenia	4 544 648,13	0,00	443 631 567,11	86 009 952,04	86 009 952,04	0,00
Zmniejszenia	305 517,80	0,00	757 220 628,17	720 533 501,16 ²	720 533 501,16 ²	0,00
Umorzenie, odpisy aktualizujące oraz wycena na koniec okresu	27 200 078,64	2 075,00	1 022 655 989,36	524 615 414,24	524 615 414,24	0,00
Wartość netto na początek okresu	70 956 664,52	0,00	2 700 277 083,14	865 281 960,83	865 281 960,83	0,00
Wartość netto na koniec okresu	77 224 499,47	0,00	2 676 815 459,34	652 719 563,64	535 121 483,96	0,00

1. W kwocie tej wykazane jest przeklasyfikowanie spółek na inwestycje krótkoterminowe w wartości brutto 549 mln PLN oraz przeklasyfikowanie jednostek powiązanych na jednostki pozostałe w wartości brutto 357 mln PLN.
2. W kwocie tej wykazane jest głównie przemieszczenie wartości odpisów aktualizujących związanych z przeklasyfikowaniem spółek na inwestycje krótkoterminowe w wartości 313 mln PLN oraz odpisów aktualizujących związanych z przeklasyfikowaniem jednostek powiązanych na jednostki pozostałe w wartości brutto 357 mln PLN.



Nota 4 Zmiany w inwestycjach długoterminowych i odpisy aktualizujące cd.

w PLN

	b) w pozostałych jednostkach						4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Wartość brutto na początek okresu	0,00	2 012 101 209,37	517 995 346,50	1 477 354 205,93	0,00	16 751 656,94	2 572 875,47	4 133 014 696,86
Zwiększenia	107 958 220,00	2 013 042 614,13	2 001 546 484,15	11 037 292,01	0,00	458 837,97	93 220,00	2 352 647 885,83
– nabycie	107 958 220,00	1 639 630 893,48	1 639 630 893,48	0,00	0,00	0,00	93 220,00	1 952 449 298,27
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	361 112 049,72	361 112 049,72 ³	0,00	0,00	0,00	0,00	384 669 469,75
– korekty aktualizujące wartość	0,00	4 831 961,72	803 540,95	3 570 014,70	0,00	458 406,07	0,00	6 326 185,72
– inne	0,00	7 467 709,21	0,00	7 467 277,31	0,00	431,90	0,00	9 202 932,09
Zmniejszenia	16 404 997,00	1 503 007 352,68	77 990 842,99	1 421 861 905,12	0,00	3 154 604,57	0,00	2 679 098 385,41
– sprzedaż	0,00	1 033 002 566,98	1 901 700,00	1 031 100 866,98	0,00	0,00	0,00	1 266 957 810,28
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	309 955 541,12	34 485 327,85	273 279 233,70	0,00	2 190 979,57	0,00	1 216 225 125,96
– korekty aktualizujące wartość	16 404 997,00	153 681 831,42	39 656 315,98	114 025 515,44	0,00	0,00	0,00	172 174 734,10
– inne	0,00	6 367 413,16	1 947 499,16	3 456 289,00	0,00	963 625,00	0,00	23 740 715,07
Wartość brutto na koniec okresu	91 553 223,00	2 522 136 470,82	2 441 550 987,66	66 529 592,82	0,00	14 055 890,34	2 666 095,47	3 806 564 197,28
Umorzenie, odpisy aktualizujące oraz wycena na początek okresu	0,00	177 106 087,06	177 106 087,06	0,00	0,00	0,00	1 002 777,47	1 360 210 851,20
Zwiększenia	0,00	357 621 615,07	357 621 615,07 ⁴	0,00	0,00	0,00	0,00	448 176 215,24
Zmniejszenia	0,00	36 687 127,01	36 687 127,01	0,00	0,00	0,00	0,00	757 526 145,97
Umorzenie, odpisy aktualizujące oraz wycena na koniec okresu	0,00	498 040 575,12	498 040 575,12	0,00	0,00	0,00	1 002 777,47	1 050 860 920,47
Wartość netto na początek okresu	0,00	1 834 995 122,31	340 889 259,44	1 477 354 205,93 ⁵	0,00	16 751 656,94 ⁷	1 570 098,00 ⁹	2 772 803 845,66
Wartość netto na koniec okresu	91 553 223,00	2 024 095 895,70	1 943 510 412,54	66 529 592,82 ⁶	0,00	14 055 890,34 ⁸	1 663 318,00 ⁹	2 755 703 276,81

3. W kwocie tej wykazane jest przeklasyfikowanie spółek z jednostek powiązanych na jednostki pozostałe w wartości brutto 357 mln PLN.

4. W kwocie tej wykazane jest przemieszczenie wartości odpisów aktualizujących z przeklasyfikowaniem jednostek powiązanych na jednostki pozostałe w wartości brutto 357 mln PLN.

5. W kwocie tej wykazane są m.in.:

- a. certyfikaty inwestycyjne wycenione na dzień bilansowy do wartości godziwej na kwotę 1 091,0 mln PLN,
- b. obligacje Stoczni Remontowej Nauta na kwotę 141,8 mln PLN.

6. W kwocie tej wykazane są obligacje skarbowe.

7. W kwocie tej wykazane są m.in. aktywa finansowe z tytułu przedmiotu leasingu:

- a. w Oddziale ARP S.A. w Mielcu na kwotę 0,7 mln PLN,
- b. w Centrali ARP S.A. na kwotę 15,7 mln PLN.

8. W kwocie tej wykazane są m.in. aktywa finansowe z tytułu leasingu na kwotę 14 mln PLN.

9. W tej pozycji znajdują się dzieła sztuki i eksponaty muzealne znajdujące się w Baranowie Sandomierskim wyceniane według cen nabycia.



Nota 5 Zapasy i odpisy aktualizujące

w PLN

	1. Materiały	2. Półprodukty i produkty w toku	3. Produkty gotowe	4. Towary	5. Zaliczki na dostawy	Zapasy razem
Wartość brutto na początek okresu	93 427,97	0,00	0,00	136 128,51	15 245,77	244 802,25
Wartość brutto na koniec okresu	93 200,82	0,00	0,00	138 216,99	28 602,50	260 020,31
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 070,81	0,00	2 070,81
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	2 070,81	0,00	2 070,81
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	93 427,97	0,00	0,00	136 128,51	15 245,77	244 802,25
Wartość netto na koniec okresu	93 200,82	0,00	0,00	138 216,99	28 602,50	260 020,31



Nota 6 Należności krótkoterminowe i odpisy aktualizujące

		w PLN		
	1. Należności od jednostek powiązanych			
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	c) inne
Wartość brutto na początek okresu	222 810 850,61	1 554 851,12	0,00	221 255 999,49
Wartość brutto na koniec okresu	86 369 974,75	705 663,57	0,00	85 664 311,18
Odpisy aktualizujące na początek okresu	197 304 709,63	40 232,21	0,00	197 264 477,42
Zwiększenia	3 783 056,47	1 215 547,90	0,00	2 567 508,57
Wykorzystanie	400 010,73	0,00	0,00	400 010,73
Rozwiązanie	179 734 740,55	757 668,51	0,00	178 977 072,04 ¹
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	20 953 014,82	498 111,60	0,00	20 454 903,22
Wartość netto na początek okresu	25 506 140,98	1 514 618,91	0,00	23 991 522,07²
Wartość netto na koniec okresu	65 416 959,93	207 551,97	0,00	65 209 407,96³

- Kwota zawiera przeklasyfikowanie odpisów aktualizujących dotyczących pożyczek oraz należności z tytułu zwrotu dotyczącego pomocy publicznej z jednostek powiązanych do jednostek pozostałych w kwocie 178,4 mln PLN.
- Kwota obejmuje m.in.:
 - udzielone poręczenia w wysokości 1,1 mln PLN,
 - pożyczki krótkoterminowe w wysokości 22,7 mln PLN.
- Kwota obejmuje m.in.:
 - udzielone pożyczki krótkoterminowe w wysokości 61,6 mln PLN,
 - należności z tytułu sprzedaży majątku trwałego do Energii Euro-Park Sp. z o.o. w wysokości 3,6 mln PLN.



Nota 6 Należności krótkoterminowe i odpisy aktualizujące cd.

w PLN

	2. Należności od pozostałych jednostek						Należności krótkoterminowe razem
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	c) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	d) inne	e) dochodzone na drodze sądowej		
Wartość brutto na początek okresu	466 441 950,11	12 366 368,80	0,00	440 743 333,89	22 845,22		689 252 800,72
Wartość brutto na koniec okresu	926 548 655,71	13 532 720,95	0,00	910 838 907,93	22 845,22		1 012 918 630,46
Odpisy aktualizujące na początek okresu	239 792 063,60	9 301 185,33	0,00	230 468 033,05	22 845,22		437 096 773,23
Zwiększenia	205 142 949,29	2 076 482,15	0,00	203 066 467,14 ⁴	0,00		208 926 005,76
Wykorzystanie	2 820 675,72	699 390,54	0,00	2 121 285,18	0,00		3 220 686,45
Rozwiązanie	2 540 625,75	14 698,84	0,00	2 525 926,91	0,00		182 275 366,30
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	439 573 711,42	10 663 578,10	0,00	428 887 288,10	22 845,22		460 526 726,24
Wartość netto na początek okresu	226 649 886,51	3 065 183,47	0,00	210 275 300,84⁵	0,00		252 156 027,49
Wartość netto na koniec okresu	486 974 944,29	2 869 142,85	0,00	481 951 619,83⁶	0,00		552 391 904,22

4. Kwota zawiera przeklasyfikowanie odpisów aktualizujących dotyczących pożyczek oraz należności z tytułu zwrotu dotyczącego pomocy publicznej z jednostek powiązanych do jednostek pozostałych w kwocie 178,4 mln PLN.
5. Kwota obejmuje w szczególności:
 - a. części krótkoterminowe pożyczek w wysokości 200,7 mln PLN,
 - b. należność z tytułu sprzedaży majątku trwałego w TSSE EURO-PARK WISŁOSAN w Tarnobrzegu w kwocie 7,8 mln PLN.
6. Kwota obejmuje w szczególności:
 - a. części krótkoterminowe pożyczek w wysokości 377,8 mln PLN,
 - b. niezarejestrowane na dzień bilansowy dokapitalizowanie SPV Operator Sp. z o.o. w wysokości 24,6 mln PLN,
 - c. niezarejestrowane na dzień bilansowy dokapitalizowanie Pomorskiej Strefy Ekonomicznej w wysokości 75 mln PLN.



Nota 7 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych)

w PLN

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		a) w jednostkach powiązanych, w tym:				
		– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu – wartość netto	47 616 884,65	8 848 725,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	1 093 901 056,78	733 943 044,41	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	797 575,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	908 192 437,05	549 031 999,87 ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	184 911 044,54	184 911 044,54 ²	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	701 390 091,93	581 783 313,09	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	184 022 136,86	180 338 175,31	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	53 062 318,40	53 062 318,40 ³	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	442 804 871,89	348 382 819,38 ⁴	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	21 500 764,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu – wartość netto	440 127 849,50	161 008 456,93	0,00	0,00	0,00	0,00

1. W kwocie tej wykazane są wartości brutto spółek przeklasyfikowanych z inwestycji długoterminowych.
2. W kwocie tej wykazane jest głównie wykorzystanie odpisu na Polimex Mostostal S.A. w wysokości 123 mln PLN oraz 53 mln PLN odpisu aktualizującego Stoczni Gdańsk S.A. przekwalifikowanych na jednostki niepowiązane.
3. W kwocie tej wykazane jest przeklasyfikowanie akcji spółek do jednostek niepowiązanych.
4. W kwocie tej wykazane są odpisy aktualizujące spółek przeklasyfikowanych z inwestycji długoterminowych w kwocie 313 mln PLN



Nota 7 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych) cd.

w PLN

	b) w pozostałych jednostkach					2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Stan na początek okresu	38 768 159,04	15 325 145,72	19 240 023,05	0,00	4 202 990,27	0,00	47 616 884,65
Zwiększenia	359 958 012,37	87 547 646,25	269 421 811,36	0,00	2 988 554,76	0,00	1 093 901 056,78
– nabycie	797 575,19	0,00	0,00	0,00	797 575,19	0,00	797 575,19
– przemieszczenie wewnętrzne	359 160 437,18	87 547 646,25 ⁵	269 421 811,36	0,00	2 190 979,57	0,00	908 192 437,05
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 911 044,54
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	119 606 778,84	90 520 290,19	24 725 189,63	0,00	4 361 299,02	0,00	701 390 091,93
– sprzedaż	3 683 961,55	1 601 270,00	0,00	0,00	2 082 691,55	0,00	184 022 136,86
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 062 318,40
– korekty aktualizujące wartość	94 422 052,51	88 919 020,19 ⁶	5 485 166,58	0,00	17 865,74	0,00	442 804 871,89
– inne	21 500 764,78	0,00	19 240 023,05	0,00	2 260 741,73	0,00	21 500 764,78
Stan na koniec okresu	279 119 392,57	12 352 501,78	263 936 644,78⁷	0,00	2 830 246,01⁸	0,00	440 127 849,50

5. W kwocie tej wykazane jest przeklasyfikowanie spółek z inwestycji długoterminowych w wartości brutto 34,5 mln PLN oraz przeklasyfikowanie Stoczni Gdańsk S.A. z jednostek powiązanych w wartości brutto 53 mln PLN w związku z tym, że ARP S.A. nie ma wpływu na działalność operacyjną oraz finansową podejmowaną przez Zarząd Stoczni Gdańsk S.A.

6. W kwocie tej wykazane jest głównie przeklasyfikowanie odpisów aktualizujących dotyczących spółek przeniesionych z inwestycji długoterminowych w wartości 34,5 mln PLN oraz odpis aktualizujący dotyczący akcji spółki przeklasyfikowanej z jednostek powiązanych w wartości 53 mln PLN

7. W kwocie tej wykazane są obligacje skarbowe w wysokości 135 mln PLN oraz obligacje komercyjne w wysokości 129 mln PLN.

8. Kwota przedstawia głównie krótkoterminową część należności z tytułu leasingu.



Nota 8 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	w PLN	
	2014	2013
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	28 524 900,70	107 498 712,53
Inne środki pieniężne ¹	1 298 328 060,77	1 707 340 716,66
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	1 326 852 961,47	1 814 839 429,19

1. W pozycji tej wykazano lokaty o okresie zapadalności krótszym niż 3 miesiące powiększone o odsetki naliczone na dzień bilansowy.



Nota 9 Stan rezerw

	w PLN				
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 631 579,00	15 926 263,00	0,00	32 373 071,00	22 184 771,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	2 373 838,74	460 110,84	214 295,00	184 767,58	2 434 887,00
a) długoterminowa	1 117 795,00	58 974,00	106 223,00	0,00	1 070 546,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	1 117 795,00	58 974,00	106 223,00	0,00	1 070 546,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	1 256 043,74	401 136,84	108 072,00	184 767,58	1 364 341,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	464 202,00	100 649,00	108 072,00	42 866,00	413 913,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	791 841,74	300 487,84	0,00	141 901,58	950 428,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	4 788 094,34	2 967 116,81	71 100,00	2 858 888,34	4 825 222,81
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– naprawy i przeglądy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty na niezakończ. długoterm. umowach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty z tytułu udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	4 788 094,34	2 967 116,81	71 100,00	2 858 888,34	4 825 222,81
– naprawy i przeglądy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty na niezakończ., długoterm. umowach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty z tyt. udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych	4 716 994,34	2 027 116,81	0,00	2 858 888,34	3 885 222,81
– koszty produkcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– badanie bilansu	71 100,00	50 000,00	71 100,00	0,00	50 000,00
– prowizje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	890 000,00	0,00	0,00	890 000,00 ¹
Razem	45 793 512,08	19 353 490,65	285 395,00	35 416 726,92	29 444 880,81

1. W pozycji tej wykazana jest rezerwa zawiązana na niezafakturowane usługi doradcze.



Nota 10 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

w PLN

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek				Zobowiązania długoterminowe razem
		a) kredyty i pożyczki	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty						
do roku						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	0,00	264 051 108,63	245 304 173,34	17 578 568,72	0,00	264 051 108,63
koniec okresu	2 022,75	377 830 857,52	228 128 433,50	148 837 392,46	0,00	377 832 880,27
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	0,00	133 518 371,03	2 078 938,98	131 439 432,05	0,00	133 518 371,03
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat						
początek okresu	0,00	6 585 536,35	6 585 536,35	0,00	0,00	6 585 536,35
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						
początek okresu	0,00	404 155 016,01	253 968 648,67 ¹	149 018 000,77 ²	0,00	404 155 016,01
koniec okresu	2 022,75	377 830 857,52	228 128 433,50 ¹	148 837 392,46 ²	0,00	377 832 880,27

1. Kwoty te prezentują długoterminową część kredytu zaciągniętego w BGK.

2. Kwoty te prezentują długoterminową część obligacji wyemitowanych przez ARP S.A.

3. Kwoty te dotyczą głównie kaucji czynszowych, gwarancyjnych i inwestycyjnych.



Nota 11 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych)

w PLN

	Stan na początek okresu	do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	Razem
1. Wobec jednostek powiązanych	83 630,89	82 488,68	0,00	0,00	0,00	0,00	82 488,68
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	39 789,23	39 494,09	0,00	0,00	0,00	0,00	39 494,09
– do 12 miesięcy	39 789,23	39 494,09	0,00	0,00	0,00	0,00	39 494,09
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	43 841,66	42 994,59	0,00	0,00	0,00	0,00	42 994,59
2. Wobec pozostałych jednostek	15 249 677,17	28 891 904,71	35 470,47	39 013,56	85 583,87	0,00	29 051 972,61
a) kredyty i pożyczki	3 253 876,37	21 650 560,42	0,00	0,00	0,00	0,00	21 650 560,42 ³
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	52 050,00	0,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	34 500,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 248 336,27	1 833 254,70	34 486,47	4 513,56	17 944,62	0,00	1 890 199,35
– do 12 miesięcy	2 206 256,21	1 833 254,70	34 486,47	4 513,56	17 944,62	0,00	1 890 199,35
– powyżej 12 miesięcy	42 080,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 713 298,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	3 127 361,72	3 603 041,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 041,15
h) z tytułu wynagrodzeń	1 050 438,67	516 461,39	0,00	0,00	0,00	0,00	516 461,39
i) inne	2 804 315,70 ¹	1 288 587,05	984,00	0,00	67 639,25	0,00	1 357 210,30 ²
Razem	15 333 308,06	28 974 393,39	35 470,47	39 013,56	85 583,87	0,00	29 134 461,29

- Kwota ta zawiera między innymi:
 - 1,5 mln PLN – zobowiązanie wobec spółki Euro LOT S.A,
 - 0,5 mln PLN – kaucje,
 - 0,4 mln PLN – zobowiązania z tytułu zakupu majątku trwałego.
- Kwota ta zawiera między innymi:
 - 0,7 mln PLN – kaucje z tytułu umów najmu i dzierżawy oraz kaucje gwarancyjne i inwestycyjne,
 - 0,6 mln PLN – zobowiązania z tytułu zakupu majątku trwałego.
- Kwota ta zawiera krótkoterminową część zobowiązania z tytułu kredytu w BGK w wysokości 21,6 mln PLN.



Nota 12 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	w PLN	
	31.12.2014	31.12.2013
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	53 862 847,16	31 173 955,36
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 660 160,00	30 907 046,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	202 687,16	266 909,36
– prowizje i odsetki od emisji obligacji	53 782,86	80 782,86
– prowizje i odsetki od kredytów (pożyczek)	148 904,30	186 126,50
– prace badawczo–rozwojowe	0,00	0,00
– koszty przygotowania nowej produkcji	0,00	0,00
– koszty związane z otrzymaną gwarancją (poręczeniem)	0,00	0,00
– ubezpieczenia	0,00	0,00
– koszty remontu	0,00	0,00
– koszty wyposażenia	0,00	0,00
– opłaty wszelkiego rodzaju	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	337 352,92	338 776,00
– ubezpieczenia (wszelkiego rodzaju)	136 135,19	169 273,70
– wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
– dzierżawy	833,00	916,70
– prenumeraty	4 749,16	9 866,20
– koszty remontu	0,00	0,00
– prowizje i odsetki od emisji obligacji	27 000,00	27 000,00
– prowizje i odsetki od kredytów (pożyczek)	37 212,00	37 212,00
– prace badawczo–rozwojowe	0,00	0,00
– koszty przygotowania nowej produkcji	0,00	0,00
– koszty wdrożenia	0,00	0,00
– koszty związane z otrzymaną gwarancją (poręczeniem)	0,00	0,00
– koszty wyposażenia	0,00	4 378,20
– RMK dotyczące produkcji okrętowej	0,00	0,00
– podatek VAT do rozliczenia w następnym miesiącu	0,00	0,00
– zużycie narzędzi	0,00	0,00
– opłaty wszelkiego rodzaju	712,82	714,42
– organizacja targów	1 302,00	0,00
– prowizje	0,00	0,00
– inne	129 408,75	89 414,78
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	6 489 313,54	9 761 672,74
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



	31.12.2014	31.12.2013
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 489 313,54	9 761 672,74
a) długoterminowe, w tym:	4 722 343,38	5 540 019,15
– przedpłaty	0,00	6 000,00
– dotacje, dopłaty, subwencje	1 416 303,92	1 460 783,96
– dyskonto zakupu wierzytelności	0,00	0,00
– objęte ugodą, układem lub postęp. naprawczym zobow. do umorzenia	0,00	0,00
– prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
– pozostałe	3 306 039,46 ¹	4 073 235,19 ¹
b) krótkoterminowe, w tym:	1 766 970,16	4 221 653,59
– przedpłaty	769 613,84	381 500,24
– dotacje, dopłaty, subwencje	44 485,92	44 485,92
– dyskonto zakupu wierzytelności	0,00	0,00
– fracht dotyczący podróży statków	0,00	0,00
– objęte ugodą, układem lub postęp. naprawczym zobow. do umorzenia	0,00	0,00
– prawo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00
– pozostałe	952 870,40 ²	3 795 667,43 ²

1. W kwotach tych wykazane są m. in. długoterminowe rozliczenia związane z umowami leasingowymi:

- w roku 2013 w wysokości 3,3 mln PLN,
- w roku 2014 w wysokości 2,6 mln PLN.

2. W kwotach tych wykazane są m. in. krótkoterminowe rozliczenia związane z umowami leasingowymi:

- w roku 2013 w wysokości 3,4 mln PLN,
- w roku 2014 w wysokości 0,7 mln PLN.



Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług w PLN

	2014	2013
1. Sprzedaż usług	45 341 389,36	45 908 330,49
2. Sprzedaż materiałów	16,80	2 880,00
3. Sprzedaż towarów	822 884,33	771 959,05
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Oprocentowanie naliczone od pożyczek	58 216 217,72	61 974 878,46
RAZEM	104 380 508,21	108 658 048,00
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	104 380 508,21	108 658 048,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Razem przychody

104 380 508,21 **108 658 048,00**

Dotacje udzielone przez Ministra Gospodarki na pokrycie wydatków poniesionych na monitorowanie i wykonywanie czynności związanych z funkcjonowaniem górnictwa kamiennego

4 282 401,28 4 414 501,57

przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi **108 662 909,49** **113 072 549,57**



Nota 14 Dane o kosztach rodzajowych

		w PLN	
		2014	2013
Koszty wg rodzajów		77 228 655,64	73 251 237,48
1. Amortyzacja		11 331 552,29	12 185 478,71
2. Zużycie materiałów i energii		3 708 315,99	3 786 349,07
3. Usługi obce		19 576 005,47	16 000 360,81
4. Podatki i opłaty, w tym:		10 210 267,88	8 520 552,49
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
5. Wynagrodzenia		25 603 438,66	25 455 141,65
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		5 018 840,63	5 157 624,30
7. Pozostałe koszty rodzajowe		1 780 234,72	2 145 730,45



Dodatkowe informacje i objaśnienia
Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.

Nota 15 Pozostałe przychody operacyjne

	w PLN	
	2014	2013
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 406 776,34	12 352 098,54
Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	26 337 478,16	44 445 036,05
Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 930 701,82	32 092 937,51
II. Dotacje	61 047,97	425 700,80
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	7 006 315,58	13 176 885,89
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	3 754 453,65	10 311 029,88
2) rozwiązanie odpisów aktualizujących WNIP oraz rzeczowe aktywa trwałe	0,00	158 694,64
3) rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
4) rozwiązanie odpisu na utratę wartości inwestycji	0,00	28 787,10
5) otrzymane darowizny	0,00	0,00
6) zobowiązania umorzone, przedawnione	0,00	0,00
7) otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	174 798,21	296 014,26
8) różnice inwentaryzacyjne	155,18	1 230,73
9) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	43,00	22 986,57
10) odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
11) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
12) przychody z połączenia spółek	0,00	0,00
13) przychody z wynajmu środków trwałych	0,00	0,00
14) inne	3 076 865,54 ²	2 358 142,71 ¹
RAZEM	15 474 139,89	25 954 685,23

1. W kwocie tej zawarta jest m.in.
 - a. przychód związany z ugodą z Doradztwem Gospodarczym DGA S.A. w wysokości 0,7 mln PLN,
 - b. naliczone przychody z projektu CEBIS w wysokości 0,7 mln PLN.
2. W kwocie tej zawarte jest m.in. rozwiązanie rezerwy na wygraną sprawę sądową dotyczącą Stoczni Szczecińskiej Porta Holding S.A. w upadłości w wysokości 2,9 mln PLN.



Nota 16 Pozostałe koszty operacyjne

	2014	2013
w PLN		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	6 404 595,19	90 738 682,99
– odpis aktualizujący należności	6 243 586,71	71 033 761,15
– odpis aktualizujący wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe	0,00	19 704 921,84 ³
– odpis aktualizujący zapasy	2 070,81	0,00
– odpis na utratę wartości inwestycji	158 937,67	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	3 991 719,37	1 768 452,62
1) przekazane darowizny	2 165 353,31	384 046,97
2) należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne	6 050,00	23 275,22
3) zapłacone kary i grzywny	300,00	3 088,40
4) różnice inwentaryzacyjne	261,15	438,80
5) koszty postępowania spornego	13 655,92	24 769,47
6) odpis wartości firmy	0,00	0,00
7) przepadek kaucje i wadła	0,00	0,00
8) koszty zaniechania nowej produkcji, budowy lub remontów budynków i budowli	0,00	144 271,40
9) podatek VAT naliczony jako sankcja	0,00	0,00
10) inne	1 806 098,99 ²	1 188 562,36 ¹
RAZEM	10 396 314,56	92 507 135,61

1. W kwocie tej zawarte są m. in. koszty poniesione w ramach realizacji programów:
 - a. CEBBIS w wartości 0,7 mln PLN,
 - b. SPO Monitoring w wysokości 0,2 mln PLN.
2. Kwota obejmuje głównie rezerwę na skutki toczących się postępowań sądowych w wysokości 1,8 mln PLN.
3. Kwota zawiera głównie odpisy aktualizujące środki trwałe w Baranowie Sandomierskim i Krasiecznie.



Nota 17 Przychody finansowe

	w PLN	
	2014	2013
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	8 874 111,33	11 116 779,28
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	6 062 619,28	5 123 318,71
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	2 811 492,05	5 993 460,57
II. Odsetki, w tym:	95 685 698,33	107 383 536,97
– odsetki od spółek powiązanych	3 709 528,46	1 769 651,33
– odsetki od pozostałych kontrahentów	17 968 282,88	6 979 683,87
– odsetki od papierów wartościowych	20 665 146,55	24 082 038,04
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	42 967 583,95	59 328 731,02
– odsetki pozostałe	10 375 156,49 ¹	15 223 432,71 ¹
III. Zysk ze zbycia inwestycji	204 877 595,10	70 676 684,14
a) Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	1 498 421 713,82	217 199 024,90
– sprzedaż udziałów i akcji	355 148 589,55 ²	199 354 961,05
– sprzedaż papierów wartościowych	1 142 959 299,22 ³	17 844 063,85
– inne	313 825,05	0,00
b) Koszty zbycia inwestycji, w tym:	1 293 544 118,72	146 522 340,76
– sprzedaż udziałów, akcji	262 443 251,74 ²	127 136 059,28
– sprzedaż papierów wartościowych	1 031 100 866,98 ³	19 386 281,48
– inne	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	30 369 301,49	112 431 417,20
– udziały i akcje	25 753 958,70	74 913 883,94
– papiery wartościowe	4 615 342,79	37 517 533,26
– inne	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	7 617 863,25	5 015 349,44
– różnice kursowe	82,87	0,00
– zwrot dopłat wniesionych do spółek	0,00	0,00
– inne	7 617 780,38 ⁵	5 015 349,44 ⁴
RAZEM	347 424 569,50	306 623 767,03

1. Kwoty obejmują głównie naliczone odsetki z tytułu wierzytelności dotyczącej realizacji Umowy Opcji Put w wysokości 14,3 mln PLN w roku 2013 i 8,9 mln PLN w roku 2014 objęte odpisem aktualizującym wykazanym w kosztach finansowych.
2. W przychodach i kosztach zbycia inwestycji dotyczących sprzedaży udziałów i akcji zawarta jest głównie transakcja wniesienia czterech spółek do Polskiej Grupy Zbrojeniowej S.A., zysk na tej transakcji wyniósł 88,8 mln PLN (przychody – 298,1 mln PLN, koszty – 209,3 mln PLN).



3. W przychodach i kosztach zbycia inwestycji dotyczących sprzedaży papierów wartościowych zawarta jest głównie transakcja wniesienia certyfikatów inwestycyjnych FIZ MARS do Polskiej Grupy Zbrojeniowej S.A., zysk na tej transakcji wyniósł 111,9 mln PLN (przychody – 1 091 mln PLN, koszty – 979,1 mln PLN).
4. Kwota obejmuje w szczególności:
 - a. rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności odsetkowe od pożyczek w wysokości 0,3 mln PLN,
 - b. wycenę kredytu w BGK w wysokości 2,3 mln PLN,
 - c. wycenę obligacji Stoczni Remontowej Nauta S.A. w wysokości 0,3 mln PLN,
 - d. wycenę obligacji skarbowych w wysokości 1 mln PLN,
 - e. rozwiązanie odpisu aktualizującego na należność odsetkową od Doradztwa Gospodarczego DGA S.A. w wysokości 0,5 mln PLN.
5. Kwota obejmuje w szczególności:
 - a. rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności odsetkowe od pożyczek w wysokości 0,6 mln PLN,
 - b. wycenę obligacji Stoczni Remontowej Nauta S.A. w wysokości 0,3 mln PLN,
 - c. wycenę obligacji w wysokości 0,7 mln PLN oraz opłatę związaną z zakupem obligacji Polimex Mostostal S.A. w wysokości 1,8 mln PLN,
 - d. premię od wykupu obligacji Ciech S.A. w wysokości 1,4 mln PLN,
 - e. przychody z tytułu wyceny leasingu w wysokości 0,5 mln PLN oraz różnicę między wartością inwestycji leasingowej netto, a wartością netto przedmiotu leasingu finansowego w wysokości 2,2 mln PLN w roku 2014.



Nota 18 Koszty finansowe

	w PLN	
	2014	2013
I. Odsetki, w tym:	14 737 686,55	18 215 111,02
– odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	265 934,83	4 637,23
– odsetki budżetowe	312 084,94	6 611,57
– odsetki od kredytów i pożyczek	7 836 745,35	10 831 879,17
– odsetki pozostałe	7 921,43	17 333,05
– odsetki od wyemitowanych obligacji	6 315 000,00	7 354 650,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
a) Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– sprzedaż udziałów i akcji	0,00	0,00
– sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
– sprzedaż udziałów, akcji	0,00	0,00
– sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	145 386 758,91	157 297 076,70
– udziały i akcje zakupionych spółek	123 311 705,28	148 520 243,35
– papiery wartościowe	22 075 053,63	8 776 833,35
– inne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	82 442 875,45	25 777 948,03
– różnice kursowe	0,00	36 328,52
– dopłaty wniesione do spółek	51 550 254,98	0,00
– inne	30 892 620,47 ²	25 741 619,51 ¹
RAZEM	242 567 320,91	201 290 135,75

1. Kwota ta w szczególności obejmuje:
- odpisy aktualizujące dotyczące odsetek za opóźnienie od pożyczek w wysokości 6,3 mln PLN; w tej samej wysokości zaprezentowano naliczone odsetki w przychodach finansowych,
 - odpisy aktualizujące - odsetki za opóźnienie od poręczeń w wysokości 1,7 mln PLN; w tej samej wysokości zaprezentowano naliczone odsetki w przychodach finansowych,
 - prowinizje od kredytu w BGK 0,9 mln PLN,
 - odpisy aktualizujące na naliczone odsetki z tytułu wierzytelności dotyczącej realizacji Umowy Opcji Put w wysokości 14,3 mln PLN; w tej samej wysokości zaprezentowano naliczone odsetki w przychodach finansowych.