

37. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne, pozostałe zobowiązania

37.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne

w tysiącach złotych	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009 (dane przekształcone)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.832.545	893.737
Zobowiązania budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	759.184	670.275 ⁽¹⁾
Fundusze specjalne	21.871	19.054
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13.052	17.346
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	137.281	112.558
Przychody przyszłych okresów, w tym:	48.315	46.195
- z tytułu dotacji	40.012	40.343
- inne	8.303	5.852
Zobowiązania inwestycyjne	139.530	109.708
Zobowiązania wobec ubezpieczycieli	22.201	15.717
Pozostałe zobowiązania	26.938	58.194
Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	173 ⁽²⁾	-
Razem	3.001.090	1.942.784
Część długoterminowa	40.141	52.130
Część krótkoterminowa	2.960.776	1.890.654
Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	173	-

⁽¹⁾ Wartość zobowiązań budżetowych innych niż podatek dochodowy od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2009 roku została pomniejszona o należności z tytułu naliczonej opłaty paliwowej przy imporcie oleju napędowego i sprzedaży paliw w kwocie 22.644 tysięcy złotych. Do końca 2010 roku Spółka otrzymała z urzędu celnego zwrot opłaty paliwowej nienależnie zapłaconej od sprzedaży paliw oraz importu oleju napędowego.

⁽²⁾ Dotyczy spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A., patrz **Nota 22** Dodatkowych informacji i objaśnień.

Transakcje z podmiotami powiązаныmi przedstawione są w **Nocie 39.1** Dodatkowych informacji i objaśnień.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług są nieoprocentowane i zazwyczaj rozliczane w terminach w przedziale 3 - 60 dni. Pozostałe zobowiązania są nieoprocentowane, ze średnim 3 miesięcznym terminem płatności. Kwota wynikająca z różnicy pomiędzy zobowiązaniami a należnościami z tytułu podatku od towarów i usług jest płacona właściwym władzom podatkowym w okresach miesięcznych. Zobowiązania z tytułu odsetek są zazwyczaj rozliczane w okresach 1 miesięcznych w ciągu całego roku obrotowego.

Zgodnie z art. 8 ustawy o podatku akcyzowym z dnia 6 grudnia 2008 roku (Dz. U. Nr 3 poz. 11/2008) obowiązek podatkowy powstaje m.in. w momencie wyprowadzenia wyrobów akcyzowych zharmonizowanych ze składu podatkowego. Jednostka Dominująca oraz niektóre spółki w Grupie posiadają zarejestrowane

składy podatkowe, w których wyroby akcyzowe zharmonizowane są objęte procedurą zawieszenia poboru akcyzy i mogą być poddane czynnościom zgodnie z warunkami w ustawie o podatku akcyzowym.

37.2 Pozostałe zobowiązania finansowe

w tysiącach złotych	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
Ujemna wycena pochodnych instrumentów finansowych:	279.807	236.371
- swap towarowy (surowce i produkty naftowe)	3.517	-
- futures (emisja CO ₂)	463	675
- forwardy i spoty walutowe	41.654	12.798
- terminowe transakcje stopy procentowej (FRA)	340	-
- swap procentowy (IRS)	227.897	219.720
- swap walutowy	5.936	3.178
Zobowiązania z tytułu leasingu	74.255	83.149
Razem zobowiązania finansowe	354.062	319.520
Zobowiązania długoterminowe	179.096	300.389
Zobowiązania krótkoterminowe	174.966	19.131

Na dzień 31 grudnia 2010 roku ujemna wycena instrumentów finansowych z tytułu umów hedgingu obowiązkowego, na których ustanowiono cesję tytułem zabezpieczenia kredytu, o którym mowa w **Nocie 34** Dodatkowych informacji i objaśnień, wyniosła 120.822 tysięcy złotych (31 grudnia 2009: 159.689 tysiące złotych).

37.3 Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

w tysiącach złotych	Minimalne opłaty leasingowe		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
Nie dłużej niż jeden rok	21.115	24.700	2.696	2.845
Od 1 roku do 5 lat	86.070	114.101	32.774	23.822
Powyżej 5 lat	51.762	74.222	38.785	56.482
Razem	158.947	213.023	74.255	83.149
Minus przyszłe obciążenia finansowe	(84.692)	(129.874)	-	-
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	74.255	83.149	74.255	83.149
Część długoterminowa			71.559	80.304
Część krótkoterminowa			2.696	2.845

Grupa na podstawie umów leasingu finansowego użytkuje głównie aktywa związane z taborom kolejowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część