

LOTOS Raport Roczny 2011 / Dane finansowe / Skonsolidowane sprawozdanie finansowe / Dodatkowe informacje i objaśnienia / 12. Przychody i koszty

12. Przychody i koszty

12.1 Przychody ze sprzedaży

w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Sprzedaż produktów		37.191.995	27.039.899
Sprzedaż usług		249.615	171.911
Sprzedaż produktów razem		37.441.610	27.211.810
Sprzedaż towarów		983.062	686.115
Sprzedaż materiałów ⁽¹⁾		203.468	25.361
Sprzedaż towarów i materiałów razem		1.186.530	711.476
Efekt rozliczenia rachunków ości zabezpieczeń przepływów pieniężnych		(90)	-
Razem		38.628.050	27.923.286
- w tym do jednostek powiązanych	39.1	6.579	-
Eliminacja akcyzy i opłaty paliwowej		(9.368.464)	(8.260.482)
Razem		29.259.586	19.662.804

w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Sprzedaż krajowa produktów		31.475.067	23.834.002
Sprzedaż zagraniczna produktów		5.966.543	3.377.808
Sprzedaż produktów razem		37.441.610	27.211.810
Sprzedaż krajowa towarów i materiałów		583.650	413.442
Sprzedaż zagraniczna towarów i materiałów ⁽¹⁾		602.880	298.034
Sprzedaż towarów i materiałów razem		1.186.530	711.476
Efekt rozliczenia rachunków ości zabezpieczeń przepływów pieniężnych		(90)	-
Razem		38.628.050	27.923.286
- w tym do jednostek powiązanych	39.1	6.579	-
Eliminacja akcyzy i opłaty paliwowej		(9.368.464)	(8.260.482)
Razem		29.259.586	19.662.804

⁽¹⁾ w tym sprzedaż ropy naftowej.

12.2 Pozostałe przychody operacyjne

w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1.420	7.662
Zysk ze zbycia aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	2.490	-
Dotacje		1.654	1.122
Rozwiązane rezerwy		380	17.233
Odwrocenie odpisów aktualizujących w wartości aktywów niefinansowych:		4.832	9.761
- należności		4.151	4.827
- rzeczowych aktywów trwałych i w wartości niematerialnych		681	817
- aktywów przeznaczonych do sprzedaży		-	4.117
Otrzymane odszkodowania		10.558	8.581
Pozostałe		20.381 ⁽¹⁾	12.600 ⁽²⁾
Razem		41.715	56.959

⁽¹⁾ w tym 14.391 tysięcy złotych tytułem przedawnienia zobowiązań,

⁽²⁾ w tym 5.999 tysięcy złotych tytułem zwrotu kwot wynikających z korekt deklaracji podatku akcyzowego i opłaty paliwowej z lat poprzednich dotyczące Jednostki Dominującej.

12.3 Przychody finansowe

w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Otrzymane dywidendy	514	715
Odsetki	20.717	19.428
Zysk ze zbycia inwestycji	958	-
Pozostałe	83	3.285
Razem	22.272	23.428

12.4 Koszty według rodzaju

w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Amortyzacja	12.7, 31	608.608	389.901
Zużycie materiałów i energii		25.008.836	16.482.251
Usługi obce		1.187.705	943.105
Podatki i opłaty		155.661	104.256
Wynagrodzenia		504.553	452.110
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		129.086	117.163
Pozostałe koszty rodzajowe		193.982	169.608
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		888.812	497.421
Razem		28.677.243	19.155.815
Zmiana stanu produktów oraz korekty kosztu własnego		(672.227)	(637.102)
Razem		28.005.016	18.518.713
Koszt własny sprzedaży		26.572.381	17.269.213
Koszty sprzedaży		1.000.366	872.382
Koszty ogólnego zarządu		432.269	377.118

12.5 Pozostałe koszty operacyjne

w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2.500	4.115
Strata ze zbycia aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	-	224
Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych:		316.824	102.674
- należności		11.053	12.556
- rzeczowych aktywów trwałych i w wartości niematerialnych, w tym:		305.507	87.318
- odpis aktualizujący w wartości aktywów związanych ze złożem YME		239.775	-
- odpis aktualizujący w wartości aktywów z tytułu poszukiwań i oceny zasobów mineralnych		33.451	69.642
- aktywów przeznaczonych do sprzedaży		-	2.800
- inwestycji w nieruchomości		264	-
Utworzone rezerwy, w tym:		3.710	14.391
- fundusz celowy	16, 36.1	1.500	1.000
Kary i odszkodowania		587	3.054
Pozostałe		14.253	15.238
Razem		337.874	139.696

12.6 Koszty finansowe

w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Odsetki, w tym:	207.525	184.642
- dyskonto od rezerwy na Morskie Kopalnie Ropy ⁽¹⁾	10.814	10.087
Provizje bankowe	19.652	14.924
Kwoty ujęte w kosztach aktywów spełniających warunki kapitalizacji	(36.191)	(111.842)
Straty z tytułu różnic kursowych:	234.787	98.639
- od kredytów w walutach obcych	390.914	182.668
- od pożyczek w walutach obcych	(95.475)	(19.211)
- zrealizowane różnice kursowe od transakcji w walutach obcych na rachunkach bankowych	(34.112)	(62.251)
- od dłużnych papierów wartościowych	(15.539)	(2.279)
- pozostałe różnice kursowe	(11.001)	(288)
Strata ze zbycia inwestycji	1	-
Aktualizacja w wartości aktywów finansowych, w tym:	130.485	193.039
- wycena pochodnych instrumentów finansowych	9.769	75.945
- rozliczenie pochodnych instrumentów finansowych	120.661	117.091
Pozostałe	3.003	2.090
Razem	559.262	381.492

⁽¹⁾ o których mowa w [Nocie 36.1 \(dane-finansowe/skonsolidowane-sprawozdanie-finansowe/dodatki-i-objaśnienia/36-rezerwy#36-1\)](#) Dodatkowych informacji i objaśnień.

12.7 Koszty amortyzacji i odpisy aktualizujące oraz różnice kursowe dotyczące działalności operacyjnej

w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży:		
Amortyzacja środków trwałych i w wartości niematerialnych	496.425	288.271
Efekt aktualizacji w wartości zapasów	4.809	(1.665)
Ujemne / (Dodatnie) saldo różnic kursowych od rozrachunków handlowych	319.366	(35.554)
	820.600	251.052
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży:		
Amortyzacja środków trwałych i w wartości niematerialnych	52.638	53.203
	52.638	53.203
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu:		
Amortyzacja środków trwałych i w wartości niematerialnych	41.192	34.549
	41.492	34.549
Pozycje ujęte w zmianie stanu produktów oraz korekty kosztu własnego:		
Amortyzacja środków trwałych i w wartości niematerialnych	18.353	13.878
	18.353	13.878

12.8 Koszty świadczeń pracowniczych

w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Wynagrodzenia	504.553	452.110
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129.086	117.163
Razem, w tym:	633.639	569.273
Koszty bieżących wynagrodzeń	468.719	426.888
Koszty ubezpieczeń społecznych i pozostałych świadczeń pracowniczych	127.711	116.022
Koszty świadczeń emerytalnych i innych świadczeń po okresie zatrudnienia	37.209	26.363
Zmiana stanu produktów oraz korekty kosztu własnego	(15.310)	(15.281)
Koszty świadczeń pracowniczych ogółem, w tym:	618.329	553.992
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	358.773	331.298
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży	33.366	30.938
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	226.190	191.756

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