

## Załącznik do raportu bieżącego nr 10/2016

Zestawienie zmian do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Orbis za 2015 rok

### 9. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Strona 50

Opublikowane:

	Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte	Prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte nieodpłatnie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Środki trwałe razem
<b>Stan na 1 stycznia 2015 roku</b>						
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>90 273</b>	<b>312 524</b>	<b>2 860 260</b>	<b>248 771</b>	<b>761</b>	<b>3 686 466</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(8 628)	(42 350)	(1 755 646)	(161 441)	(760)	(2 084 623)
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>87 330</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>
<b>Zwiększenia z tytułu nabycia jednostek zależnych</b>	<b>16 555</b>	<b>7 322</b>	<b>216 528</b>	<b>62 092</b>	<b>104</b>	<b>302 601</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>18 801</b>	<b>0</b>	<b>47 243</b>	<b>48 870</b>	<b>7</b>	<b>114 921</b>
zakup	0	0	14 326	24 678	7	39 011
przyjęcie z inwestycji w toku	18 801	0	32 917	15 308	0	67 026
inne	0	0	0	8 884	0	8 884
<b>Zmniejszenia</b>	<b>(29)</b>	<b>(4 996)</b>	<b>(36 806)</b>	<b>(2 598)</b>	<b>0</b>	<b>(44 429)</b>
sprzedaż	(29)	(1 812)	(11 470)	(2 108)	0	(15 419)
likwidacja	0	0	(33)	(94)	0	(127)
inne	0	0	(8 887)	0	0	(8 887)
przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	0	(3 184)	(16 416)	(396)	0	(19 996)
Zwiększenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	(7 398)	(436)	0	(7 834)
Zmniejszenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	14 021	0	0	14 021
Odpis amortyzacyjny za okres	0	(4 283)	(87 516)	(44 463)	(32)	(136 294)
Różnice kursowe z przeliczenia	155	0	1 539	294	(2)	1 986
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>117 127</b>	<b>268 217</b>	<b>1 252 225</b>	<b>151 089</b>	<b>78</b>	<b>1 846 815</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2015 roku</b>						
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>58 219</b>	<b>382 758</b>	<b>3 051 509</b>	<b>800 347</b>	<b>674</b>	<b>4 293 507</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	0	(55 633)	(1 799 284)	(591 179)	(596)	(2 446 692)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>58 219</b>	<b>327 125</b>	<b>1 252 225</b>	<b>209 168</b>	<b>78</b>	<b>1 846 815</b>

Powinno być:

	Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte	Prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte nieodpłatnie	Budynki i budowle	Maszyny, urządzenia i wyposażenie	Środki transportu	Środki trwale razem
<b>Stan na 1 stycznia 2015 roku</b>						
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>90 273</b>	<b>312 524</b>	<b>2 860 260</b>	<b>422 648</b>	<b>761</b>	<b>3 686 466</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(8 628)	(42 350)	(1 755 646)	(277 239)	(760)	(2 084 623)
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>145 409</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>
<b>Zwiększenia z tytułu nabycia jednostek zależnych</b>	<b>23 877</b>	<b>0</b>	<b>216 528</b>	<b>62 092</b>	<b>104</b>	<b>302 601</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>18 801</b>	<b>0</b>	<b>47 243</b>	<b>48 870</b>	<b>7</b>	<b>114 921</b>
zakup	0	0	14 326	24 678	7	39 011
przyjęcie z inwestycji w toku	18 801	0	32 917	15 308	0	67 026
inne	0	0	0	8 884	0	8 884
<b>Zmniejszenia</b>	<b>(216)</b>	<b>(4 809)</b>	<b>(36 806)</b>	<b>(2 598)</b>	<b>0</b>	<b>(44 429)</b>
sprzedaż	(29)	(1 812)	(11 470)	(2 108)	0	(15 419)
likwidacja	0	0	(33)	(94)	0	(127)
inne	0	0	(8 887)	0	0	(8 887)
przeniesienie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	(187)	(2 997)	(16 416)	(396)	0	(19 996)
Zwiększenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	(7 398)	(436)	0	(7 834)
Zmniejszenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	14 021	0	0	14 021
Odpis amortyzacyjny za okres	(802)	(3 481)	(87 516)	(44 463)	(32)	(136 294)
Różnice kursowe z przeliczenia	155	0	1 539	294	(2)	1 986
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>123 460</b>	<b>261 884</b>	<b>1 252 225</b>	<b>209 168</b>	<b>78</b>	<b>1 846 815</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2015 roku</b>						
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>134 003</b>	<b>306 974</b>	<b>3 051 509</b>	<b>800 347</b>	<b>674</b>	<b>4 293 507</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(10 543)	(45 090)	(1 799 284)	(591 179)	(596)	(2 446 692)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>123 460</b>	<b>261 884</b>	<b>1 252 225</b>	<b>209 168</b>	<b>78</b>	<b>1 846 815</b>

Opublikowane:

	Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte	Prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte nieodpłatnie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Środki trwale razem
<b>Stan na 1 stycznia 2014 roku</b>						
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>89 365</b>	<b>306 301</b>	<b>2 812 867</b>	<b>226 284</b>	<b>841</b>	<b>3 607 658</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(7 765)	(37 617)	(1 678 786)	(151 189)	(836)	(2 006 428)
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>81 600</b>	<b>268 684</b>	<b>1 134 081</b>	<b>75 095</b>	<b>5</b>	<b>1 601 230</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>792</b>	<b>9 390</b>	<b>62 327</b>	<b>24 487</b>	<b>0</b>	<b>125 824</b>
zakup	11	0	29 469	14 406	0	56 825
przyjęcie z inwestycji w toku	0	0	30 931	2 002	0	48 295
przeniesienie z nieruchomości inwestycyjnych	0	9 390	1 927	0	0	11 317
inne	781	0	0	8 079	0	9 387
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>(3 936)</b>	<b>(8 701)</b>	<b>(43)</b>	<b>0</b>	<b>(12 741)</b>
sprzedaż	0	(3 155)	0	(7)	0	(3 172)
likwidacja	0	0	0	(36)	0	(69)
inne	0	(781)	(8 701)	0	0	(9 500)
Zwiększenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	(8 142)	0	0	(8 142)
Zmniejszenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	5 021	0	0	5 021
Odpis amortyzacyjny za okres	(747)	(3 964)	(79 972)	(12 209)	(4)	(109 349)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>87 330</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2014 roku</b>						
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>90 273</b>	<b>312 524</b>	<b>2 860 260</b>	<b>248 771</b>	<b>761</b>	<b>3 686 466</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(8 628)	(42 350)	(1 755 646)	(161 441)	(760)	(2 084 623)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>87 330</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>

Powinno być:

	Grunty i prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte	Prawa wieczystego użytkowania gruntu nabyte nieodpłatnie	Budynki i budowle	Maszyny urządzenia i wyposażenie	Środki transportu	Środki trwale razem
<b>Stan na 1 stycznia 2014 roku</b>						
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>89 365</b>	<b>306 301</b>	<b>2 812 867</b>	<b>398 284</b>	<b>841</b>	<b>3 607 658</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(7 765)	(37 617)	(1 678 786)	(281 424)	(836)	(2 006 428)
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>81 600</b>	<b>268 684</b>	<b>1 134 081</b>	<b>116 860</b>	<b>5</b>	<b>1 601 230</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>792</b>	<b>9 390</b>	<b>62 327</b>	<b>53 315</b>	<b>0</b>	<b>125 824</b>
zakup	11	0	29 469	27 345	0	56 825
przyjęcie z inwestycji w toku	0	0	30 931	17 364	0	48 295
przeniesienie z nieruchomości inwestycyjnych	0	9 390	1 927	0	0	11 317
inne	781	0	0	8 606	0	9 387
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>	<b>(3 936)</b>	<b>(8 701)</b>	<b>(104)</b>	<b>0</b>	<b>(12 741)</b>
sprzedaż	0	(3 155)	0	(17)	0	(3 172)
likwidacja	0	0	0	(69)	0	(69)
inne	0	(781)	(8 701)	(18)	0	(9 500)
Zwiększenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	(8 142)	0	0	(8 142)
Zmniejszenie odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości	0	0	5 021	0	0	5 021
Odpis amortyzacyjny za okres	(747)	(3 964)	(79 972)	(24 662)	(4)	(109 349)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>145 409</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>
<b>Stan na 31 grudnia 2014 roku</b>						
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>90 273</b>	<b>312 524</b>	<b>2 860 260</b>	<b>422 648</b>	<b>761</b>	<b>3 686 466</b>
Skumulowana amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(8 628)	(42 350)	(1 755 646)	(277 239)	(760)	(2 084 623)
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>81 645</b>	<b>270 174</b>	<b>1 104 614</b>	<b>145 409</b>	<b>1</b>	<b>1 601 843</b>