

Dane finansowe > Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2014 > Dodatkowe informacje i objaśnienia
> 31. Instrumenty finansowe

31. Instrumenty finansowe

31.1 Wartość bilansowa

31 grudnia 2014 w tysiącach złotych	Kategorie instrumentów finansowych					Razem
	Nota	Aktywa/Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik - przeznaczone do obrotu	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ⁽¹⁾	Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	
Klasy instrumentów finansowych						
Aktywa finansowe						
Pochodne instrumenty finansowe	28; 31.2	4.430	-	-	-	4.430
Należności z tytułu dostaw i usług	18	-	1.406.501	-	-	1.406.501
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20	-	348.215	-	-	348.215
Pozostałe aktywa finansowe	18	-	1.322.281	9.752	-	1.332.033
Razem		4.430	3.076.997	9.752	-	3.091.179
Zobowiązania finansowe						
Kredyty, pożyczki oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27	-	-	-	6.663.668	6.663.668
Pochodne instrumenty finansowe	28; 31.2	198.543	-	-	-	198.543
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30	-	-	-	1.692.839	1.692.839
Pozostałe zobowiązania finansowe	30	-	-	-	196.844	196.844
Razem		198.543	-	-	8.553.351	8.751.894

31 grudnia 2013 (dane przekształcone) w tysiącach złotych	Kategorie instrumentów finansowych					Razem
	Nota	Aktywa/Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik - przeznaczone do obrotu	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży ⁽¹⁾	Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	
Klasy instrumentów finansowych						
Aktywa finansowe						
Pochodne instrumenty finansowe	28; 31.2	73.935	-	-	-	73.935
Należności z tytułu dostaw i usług	18	-	1.591.649	-	-	1.591.649
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20	-	495.839	-	-	495.839
Pozostałe aktywa finansowe	18	-	381.887	9.746	-	391.633
Razem		73.935	2.469.375	9.746	-	2.553.056
Zobowiązania finansowe						
Kredyty, pożyczki oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	27	-	-	-	6.211.386	6.211.386
Pochodne instrumenty finansowe	28; 31.2	74.153	-	-	-	74.153
Zobowiązania z tytułu						

dostaw i usług	30	-	-	-	2.395.237	2.395.237
Pozostałe zobowiązania finansowe	30	-	-	-	189.729	189.729
Razem		74.153	-	-	8.796.352	8.870.505

(1) Na dzień 31 grudnia 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 roku Grupa posiadała udziały w jednostkach pozostałych wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o utworzone odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 roku wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych nie odbiega istotnie od ich wartości księgowej.

31.2 Hierarchia wartości godziwej

w tysiącach złotych	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
	Poziom 2	
Aktywa finansowe		
Swap towarowy	-	736
Forwardy i spoty walutowe	536	34.924
Swap walutowy	3.894	38.275
Razem	4.430	73.935
Zobowiązania finansowe		
Swap towarowy	29.337	-
Forwardy i spoty walutowe	56.365	1.017
Swap procentowy (IRS)	75.484	72.263
Swap walutowy	37.357	873
Razem	198.543	74.153

31.3 Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w sprawozdaniu z całkowitych dochodów w podziale na kategorie instrumentów finansowych

za rok zakończony 31 grudnia 2014 w tysiącach złotych	Kategorie instrumentów finansowych					Razem
	Nota	Aktywa/ Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik - przeznaczone do obrotu	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	
Klasy instrumentów finansowych						
Należności z tytułu dostaw i usług:		-	27.055	-	-	27.055
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	9.5	-	6.349	-	-	6.349
<i>Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w koszcie własnym sprzedaży</i>	9.1	-	32.523	-	-	32.523
<i>Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych</i>	9.6	-	1.261	-	-	1.261
<i>Strata z tytułu utraty wartości</i>	9.4	-	(13.078)	-	-	(13.078)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty:		-	12.813	-	-	12.813
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	9.5	-	1.249	-	-	1.249
<i>Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych</i>	9.6	-	11.564	-	-	11.564
Pozostałe aktywa finansowe:		-	214.615	-	-	214.615
<i>Przychody z tytułu odsetek</i>	9.5	-	9.526	-	-	9.526
<i>Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych</i>	9.6	-	205.089	-	-	205.089
Pochodne instrumenty finansowe (aktywa/zobowiązania finansowe):		(197.849)	-	-	-	(197.849)
<i>Zyski/(Straty) z tytułu wyceny do wartości godziwej pochodnych instrumentów finansowych</i>	9.6	(191.271)	-	-	-	(191.271)

Zyski/(Straty) z tytułu realizacji pochodnych instrumentów finansowych	9.6	(6.578)	-	-	-	(6.578)
Kredyty, pożyczki, obligacje oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego:			-	-	-	(1.276.431) (1.276.431)
Koszty z tytułu odsetek	9.6	-	-	-	(166.675)	(166.675)
Zyski/(Straty) z tytułu rozliczenia rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych korygujące przychody ze sprzedaży	8	-	-	-	(7.992)	(7.992)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	(517.111)	(517.111)
Zyski/(Straty) z tytułu wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne ujęte w innych całkowitych dochodach	23	-	-	-	(584.653)	(584.653)
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:			-	-	-	(96.993) (96.993)
Koszty z tytułu odsetek	9.6	-	-	-	(87)	(87)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w koszcie własnym sprzedaży	9.1	-	-	-	(97.633)	(97.633)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	727	727
Pozostałe zobowiązania finansowe:			-	-	-	(4.916) (4.916)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	(4.916)	(4.916)
Razem		(197.849)	254.483	-	(1.378.340)	(1.321.706)

za rok zakończony 31 grudnia 2013 w tysiącach złotych	Kategorie instrumentów finansowych					Razem	
	Nota	Aktywa/ Zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik - przeznaczone do obrotu	Pożyczki i należności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		
Klasy instrumentów finansowych							
Należności z tytułu dostaw i usług:			-	1.111	-	-	1.111
Przychody z tytułu odsetek	9.5	-	5.995	-	-	5.995	
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w koszcie własnym sprzedaży	9.1	-	766	-	-	766	
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	362	-	-	362	
Strata z tytułu utraty wartości	9.4	-	(6.012)	-	-	(6.012)	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty:			-	(2.252)	-	-	(2.252)
Przychody z tytułu odsetek	9.5	-	1.264	-	-	1.264	
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	(3.516)	-	-	(3.516)	
Pozostałe aktywa finansowe:			-	(26.237)	-	-	(26.237)
Przychody z tytułu odsetek	9.5	-	8.606	-	-	8.606	
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	(34.843)	-	-	(34.843)	
Pochodne instrumenty finansowe (aktywa/zobowiązania finansowe):		112.861	-	-	-	112.861	
Zyski/(Straty) z tytułu wyceny do wartości godziwej pochodnych instrumentów finansowych	9.5	55.148	-	-	-	55.148	
Zyski/(Straty) z tytułu realizacji pochodnych instrumentów finansowych	9.5	57.713	-	-	-	57.713	
Kredyty, pożyczki, obligacje oraz zobowiązania z tytułu leasingu finansowego:			-	-	-	(144.905) (144.905)	
Koszty z tytułu odsetek	9.6	-	-	-	(169.004)	(169.004)	
Zyski/(Straty) z tytułu rozliczenia rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych korygujące przychody ze	8	-	-	-	(12.452)	(12.452)	

sprzedaży

Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	(84.214)	(84.214)
Zyski/(Straty) z tytułu wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne ujęte w innych całkowitych dochodach	23	-	-	-	120.765	120.765
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług:		-	-	-	75.800	75.800
Koszty z tytułu odsetek	9.6	-	-	-	(53)	(53)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych ujęte w koszcie własnym sprzedaży	9.1	-	-	-	75.928	75.928
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	(75)	(75)
Pozostałe zobowiązania finansowe:		-	-	-	6.672	6.672
Koszty z tytułu odsetek	9.6	-	-	-	(125)	(125)
Zyski/(Straty) z tytułu różnic kursowych	9.6	-	-	-	6.797	6.797
Razem		112.861	(27.378)	-	(62.433)	23.050

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